



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Prot. n. 1190

Limbiate, 05/04/2023

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dal D.I. n. 129 del 28 agosto 2019 agli art. 22 e 23, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e riepilogo per tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 01/02/2022 con delibera n. 79 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le entrate accertate ammontano a € 407.725,11 di cui rimosse ammontano a € 178.754,07.

Le uscite impegnate ammontano a € 341.760,86 di cui pagate € 236.106,21.

L'anticipazione al D.S.G.A. per il fondo minute spese è stato reintegrato con reversale n. 424 del 20/12/2022.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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

(Schema verbale Athena)

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	11	11	254	0	248	248	12	22,54



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

(Schema verbale Athena)

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° Settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	3	3	70	0	0	71	71	2	+1	
Seconde	0	0	4	4	98	0	0	98	98	5	0	
Terze	0	0	5	5	87	0	0	86	86	11	-1	
Quarte	0	0	4	4	85	0	0	84	84	6	-1	
Quinte	0	0	6	6	116	0	0	114	114	14	-2	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	22	22	456	0	0	453	453	38	-3	
Prime	0	3	0	3	62	0	62	0	62	2	0	
Seconde	0	4	0	4	84	0	82	0	82	10	-2	
Terze	0	3	0	3	66	0	65	0	65	5	-1	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	10	0	10	212	0	209	0	209	17	-3	0



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

(Schema verbale Athena)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	73
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	128
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	28



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione	159.922,78 €	0,00€	0,00%
Finanziamenti dell'Unione Europea (Fondi europei di sviluppo regionale FESR)	204.637,88 €	204.637,88 €	100%
Finanziamenti dello Stato	111.741,32 €	111.741,32 €	100%
Finanziamenti dalla Regione	0,00 €	0,00 €	
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	52.848,35 €	52.848,35 €	100%
Contributi da privati	36.356,85 €	36.356,85 €	100%
Rimborsi e restituzione somme	2.140,71 €	2.140,71 €	100%
Altre entrate			
Mutui			
Totale entrate	567.647,89 €	407.725,11 €	
Disavanzo di competenza		0,00 €	
Totale a pareggio		407.725,11 €	

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 151.922,78
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 151.922,78

La previsione iniziale di € 151.922,78 corrisponde all'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2021 per la predisposizione del Programma annuale.

Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 8.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 8.000,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dell'Unione Europea – Fondi Europei di sviluppo

Voce 01 – Fondi Sociali Europei (FSE)

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 5.934,68
Previsione definitiva	€ 5.934,68
Somme accertate	€ 5.934,68
Riscosso	€ 4.568,00
Rimasto da riscuotere	€ 1.366,68 (residui attivi elencati nel modello L)

I finanziamenti dell'Unione Europea per la voce 01 – Fondi Sociali Europei (FSE) riguardano il rimborso e il saldo del PON "Per una scuola equa" al quale la scuola ha partecipato con avviso prot. N. 19146 del 06/07/2020 ed autorizzato con lettera prot. 28314 del 10/09/2020.

Voce 02 – Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 198.703,20
Previsione definitiva	€ 198.703,20
Somme accertate	€ 198.703,20
Riscosso	€ 48.997,64
Rimasto da riscuotere	€ 149.705,56 (residui attivi elencati nel modello L)

I finanziamenti dell'Unione Europea per la voce 02 – Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR) riguardano il PON Reti Cablate al quale la scuola ha partecipato con avviso n. 20480/2021 di € 74.091,01; il PON Digital Board al quale la scuola ha partecipato con avviso n. 28966/2021 di € 49.612,19 e il PON per la scuola dell'infanzia al quale la scuola ha partecipato con avviso n. 38007/2022 di € 75.000,00. Le somme riscosse sono relative alle spese sostenute per il PON Digital Board.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dello Stato

Voce 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€ 10.663,00
Variazioni in corso d'anno	€ 5.922,14
Previsione definitiva	€ 16.585,14
Somme accertate	€ 16.585,14
Riscosso	€ 16.585,14
Somme da riscuotere	€ 0,00

Il finanziamento statale è stato erogato e riscosso totalmente per € 10.663,00 come da nota Prot. n. 21503 del 30/09/2021 – Assegnazione al Programma Annuale 2020 periodo Gennaio/Agosto 2020. Le variazioni sono composte da: assegnazione integrativa programma annuale nota Prot.n. 46445 del 04/10/2022 di € 5.264,00 – periodo settembre/dicembre 2022; assegnazione ex art. 8 D.L. 104/2013 relativa al percorso di orientamento per gli studenti di € 211,67 e assegnazione per integrazione funzionamento amministrativo a.f. 2022 di € 446,47.

Voce 06 – Altri finanziamenti vincolati dello Stato

Previsione iniziale	€ 1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 94.156,18
Previsione definitiva	€ 95.156,18
Somme accertate	€ 95.156,18
Riscosso	€ 17.257,38
Somme da riscuotere	€ 77.898,80 (residui attivi elencati nel modello L)

Le entrate accertate ed interamente rimosse comprendono:

- 1) € 1.000,00 contributo animatore digitale
- 2) € 2.095,05 contributo supporto psicologico
- 3) € 6.980,00 risorsa finanziaria ex art. 19 comma 1 e 2 D.L. 4/2022
- 4) € 3.860,22 risorsa finanziaria ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022
- 5) € 80,00 contributo per utilizzo aule per concorsi
- 6) € 3.332,11 risorse ex art. 39 bis comma 1 D.L. 115 del 09/08/2022

Le somme rimaste da riscuotere sono relative al finanziamento del PON Programma Operativo Complementare competenza e ambienti per l'apprendimento (POC) di € 69.898,80 e il saldo del PNSD Spazi e Strumenti digitali per le STEM di € 8.000,00.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche

Voce 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€ 7.817,00
Variazioni in corso d'anno	€ 9.666,35
Previsione definitiva	€ 17.843,35
Somme accertate	€ 17.843,35
Riscosso	€ 17.843,35
Somme da riscuotere	€ 0,00

Le entrate accertate ed interamente riscosse comprendono:

1. Contributo comunale per spese di pulizia € 7.000,00
2. Contributo comunale per le funzioni miste € 2.866,35
3. Contributo comunale per spese di funzionamento € 5.103,00
4. Contributo comunale spese di funzionamento 2022 € 2.514,00

Voce 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€ 35.065,00
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 35.065,00
Somme accertate	€ 35.065,00
Riscosso	€ 35.065,00
Somme da riscuotere	€ 0,00

Le entrate accertate ed interamente riscosse comprendono i finanziamenti dell'Amministrazione Comunale di Limbiate relativi al contributo per il diritto allo studio dell'anno scolastico 2021/2022 per € 35.065,00

Voce 05 – Altre istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 300,00
Previsione definitiva	€ 300,00
Somme accertate	€ 300,00
Riscosso	€ 300,00
Somme da riscuotere	€ 0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Le entrate accertate ed interamente riscosse comprendono il contributo erogato dall'Università di Milano per il tirocinio di € 300,00.

AGGREGATO 06 – Contributi da privati

Voce 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€ 8.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 5.280,00
Previsione definitiva	€ 13.280,00
Somme accertate	€ 13.280,00
Riscosso	€ 13.280,00
Somme da riscuotere	€ 0,00

Le entrate accertate sono state interamente riscosse. Si tratta di partite di giro relative a contributi volontari dei genitori.

Voce 04 – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 11.113,45
Previsione definitiva	€ 11.113,45
Somme accertate	€ 11.113,45
Riscosso	€ 11.113,45
Somme da riscuotere	€ 0,00

Le entrate accertate sono state interamente riscosse. Si tratta di partite di giro relative a contributi dei genitori per il pagamento di uscite didattiche organizzate dalle scuole primarie dell'infanzia e secondaria di primo grado dell'Istituto Comprensivo.

Voce 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 3.845,00
Previsione definitiva	€ 3.845,00
Somme accertate	€ 3.845,00
Riscosso	€ 3.845,00
Somme da riscuotere	€ 0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Le entrate accertate sono state interamente rimosse. Si tratta di partite di giro relative a contributi dei genitori per il pagamento della quota assicurativa degli alunni delle scuole dell'Istituto Comprensivo.

Voce 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	625,00
Previsione definitiva	€	625,00
Somme accertate	€	625,00
Riscosso	€	625,00
Somme da riscuotere	€	0,00

Le entrate accertate sono state interamente rimosse. Si tratta di partite di giro relative a contributi versati dal personale per il pagamento della quota assicurativa.

Voce 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.493,40
Previsione definitiva	€	7.493,40
Somme accertate	€	7.493,40
Riscosso	€	7.493,40
Somme da riscuotere	€	0,00

Le entrate accertate sono state interamente rimosse e comprendono i contributi per il finanziamenti di progetti didattici finanziati dalle famiglie e il contributo del COGEPACE di € 765,10.

AGGREGATO 08 – Rimborsi e restituzione somme

Voce 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.140,71
Previsione definitiva	€	2.140,71
Somme accertate	€	2.140,71
Riscosso	€	2.140,71
Rimaste da riscuotere	€	0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Le entrate accertate sono state interamente riscosse. Si tratta di € 2.065,00 per restituzione importo liquidato alla Ditta Realchimica in data 05/05/2022 anziché alla Ditta Megachimica e di € 75,71 per restituzione importo relativo all'iva liquidato erroneamente alla Farmacia Cocchi per acquisto mascherine in data 30/03/2022.

Dall'esame del conto finanziario – mod. H – risulta che:

- Le Entrate sono state accertate, oltre all'avanzo di amministrazione, per € 407.725,11;
- Le Spese impegnate ammontano a € 341.760,86;
- Il risultato finanziario di competenza dato dalla comparazione delle entrate accertate (€ 407.725,11) con il totale delle somme impegnate (€ 341.760,86) evidenzia un avanzo di competenza pari a € 65.964,25.

Conto di Cassa

Dalla situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022 – mod. J bis e mod. J– risulta un fondo di cassa di € 141.723,88 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, BANCA POPOLARE DI MILANO e con il modello 56T della Banca d'Italia, sezione di Milano.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Elenco conti		
Istituto: 00001 - Ente: 1512118 - I.C. VIA PACE - Esercizio: 2022 - Utente: LLLDTL72		
DETTAGLIO DATA 30/12/2022		
Saldo conti correnti		0,00
	di cui vincolati	0,00
Saldo Banca d'Italia		141.723,83
	di cui vincolati	0,00
Totale		141.723,83
Assegnazioni Banca d'Italia		0,00
	utilizzabili	0,00
	utilizzate	0,00
Fido accordato		0,00
Anticipazione accordata		0,00
Fondi speciali		0,00
Somme pignorate		0,00
Somme vincolate		0,00
	di cui vincoli	0,00
	di cui riserva vincoli	0,00
	di cui svincolati Banca d'Italia	0,00
	di cui svincolati conti correnti	0,00
	di cui svincolati promattieri	0,00
Somme riservate		0,00
Partite viaggiatori		0,00
utilizzo anticipazione		0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate
Attività	443.358,38	305.978,71
Progetti	124.039,51	35.782,15
Gestioni economiche		
Fondo di riserva	250,00	0,00
Totale spese	567.647,89	341.760,86
Avanzo di competenza		65.964,25
	TOTALE A PAREGGIO	407.725,11

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica.

A.A01.001. – Generale

Previsione iniziale	€ 90.335,78
Variazioni in corso d'anno	€ 23.759,82
Previsione definitiva	€ 114.095,60
Somme impegnate	€ 55.833,41
Somme pagate	€ 55.833,41
Residua disponibilità	€ 58.662,19 (è compresa la quota delle minute spese € 400,00)

A.A01.002 – Spese di Investimento

Previsione iniziale	€ 20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 20.000,00
Somme impegnate	€ 1.262,14
Pagato	€ 1.262,14
Residua disponibilità	€ 18.737,86



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

A.01.004 – Attività di formazione docenti

Previsione iniziale	€ 8.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ -700,00 per minore accertamento
Previsione definitiva	€ 7.300,00
Somme impegnate	€ 1.000,00
Somme pagate	€ 1.000,00
Residua disponibilità	€ 6.300,00

A.A01.005 – Corso di formazione personale non docente

Previsione iniziale	€ 5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 5.000,00
Somme impegnate	€ 4.926,59
Somme pagate	€ 4.926,59
Residua disponibilità	€ 73,41

A.A01.006 – risorsa finanziaria ex art. 19 comma 1 e 2 DL 4/2022

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 10.750,22
Previsione definitiva	€ 10.750,22
Somme impegnate	€ 5.047,62
Somme pagate	€ 5.047,62
Residua disponibilità	€ 5.702,60

A.A02.001 – Didattico Generale

Previsione iniziale	€ 5.817,00
Variazioni in corso d'anno	€ -341,00 per minore accertamento
Previsione definitiva	€ 5.476,00
Somme impegnate	€ 2.031,25
Somme pagate	€ 2.031,25
Residua disponibilità	€ 3.444,75



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

A.A03.001 – Didattica

Previsione iniziale	€ 15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 7.907,16
Previsione definitiva	€ 22.907,16
Somme impegnate	€ 17.241,96
Somme pagate	€ 17.241,96
Residua disponibilità	€ 5.665,20

A.A03.002 – Supporti didattici Avviso 19146/2020

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 5.934,68
Previsione definitiva	€ 5.934,68
Somme impegnate	€ 0,00
Somme pagate	€ 0,00
Residua disponibilità	€ 5.934,68

A.A03.003 – Progetti didattici su classi

Previsione iniziale	€ 14.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 5.762,80
Previsione definitiva	€ 19.762,80
Somme impegnate	€ 3.944,90
Somme pagate	€ 3.944,90
Residua disponibilità	€ 15.817,90

A.A03.005 – Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso PRT DGEFID N. 10182-cod cup F89J2101552001

Previsione iniziale	€ 8.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 8.000,00
Previsione definitiva	€ 16.000,00
Somme impegnate	€ 15.186,56
Somme pagate	€ 15.186,56
Residua disponibilità	€ 813,44



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

A.A03.006 – PON Reti Locali Avviso 20480/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	74.091,01
Previsione definitiva	€	74.091,01
Somme impegnate	€	73.988,84 residui passivi elencati nel mod. L
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità	€	102,17

A.A03.007 – PON Digital Board Avviso 28966/2021

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	49.612,19
Previsione definitiva	€	49.612,19
Somme impegnate	€	49.272,14
Somme pagate	€	49.272,14
Residua disponibilità	€	340,05

A.A03.008 – Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia Avviso 38007/2022

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	75.000,00
Previsione definitiva	€	75.000,00
Somme impegnate	€	64.981,50 residui passivi elencati nel mod. L
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità	€	10.018,50

.A.A03.009 – Contributi COGEPACE

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	765,10
Previsione definitiva	€	765,10
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità	€	765,10



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

A.A05.001 – Uscite didattiche e viaggi di istruzione

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 14.451,95
Previsione definitiva	€ 14.451,95
Somme impegnate	€ 11.261,80
Somme pagate	€ 11.261,80
Residua disponibilità	€ 3.190,15

A.A06.001 – Scuole aperte ed attività di orientamento

Previsione iniziale	€ 2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 211,67
Previsione definitiva	€ 2.211,67
Somme impegnate	€ 0,00
Somme pagate	€ 0,00
Residua disponibilità	€ 2.211,67

P.P01.001 – Sicurezza

Previsione iniziale	€ 5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 5.000,00
Somme impegnate	€ 1.329,80
Somme pagate	€ 1.329,80
Residua disponibilità	€ 3.670,20

P.P01.002 – Risorse art. 58 C 4 del D.L.73/2021

Previsione iniziale	€ 0,00
Variazioni in corso d'anno	€ 75,71
Previsione definitiva	€ 75,71
Somme impegnate	€ 75,71
Somme pagate	€ 75,71
Residua disponibilità	€ 0,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

P.P02.003 – Alfabetizzazione ed accoglienza

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità	€	1.000,00

P.P02.004 – Miglioramento offerta formativa infanzia

Previsione iniziale	€	10.065,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	10.065,00
Somme impegnate	€	8.962,86
Somme pagate	€	8.962,86
Residua disponibilità	€	1.102,14

P.P02.005 – Miglioramento offerta formativa primaria

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	15.000,00
Somme impegnate	€	12.371,16
Somme pagate	€	12.371,16
Residua disponibilità	€	2.628,84

P.P02.006 – Miglioramento offerta formativa secondaria

Previsione iniziale	€	16.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	16.000,00
Somme impegnate	€	12.532,82
Somme pagate	€	12.532,82
Residua disponibilità	€	3.467,18



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

P.P02.008 – scuola in ospedale

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità	€	2.000,00

P.P02.009 – Insieme contro bullismo e dipendenze

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità	€	1.000,00

P.P02.010 – Progetti di socialità, apprendimenti e accoglienza – Avviso 33956/2022

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	69.898,80
Previsione definitiva	€	69.898,80
Somme impegnate	€	109,80 residui passivi elencati nel mod. L
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità	€	69.789,00

P.P03.001 – Scuole in rete

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	400,00
Somme pagate	€	400,00
Residua disponibilità	€	600,00



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

P.P04.001 – Aggiornamento e formazione

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Somme pagate	€	0,00
Residua disponibilità	€	3.000,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio			199.076,02
RISCOSSIONI			178.754,07
a) in conto competenza		178.754,07	
b) in conto residui		0,00	
PAGAMENTI			236.106,21
a) in conto competenza		202.680,72	
b) in conto residui		33.425,49	
FONDO DI CASSA a fine esercizio			141.723,88
RESIDUI ATTIVI	228.971,04	RESIDUI PASSIVI	144.807,89
- dell'esercizio	228.971,04	- dell'esercizio	139.080,14
- esercizi prec.	0,00	- esercizi prec.	5.727,75
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE			225.887,03



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228.971,04	228.971,04
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
PASSIVI	39.153,24	0,00	39.153,24	33.425,49	5.727,75	139.080,14	144.807,89

I residui attivi e passivi sono elencati nel modello L.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(Schema verbale Athena)

Attività	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	€ 67.752,91	€ 17.772,76	€ 85.525,67
Finanziarie			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 67.752,91	€ 17.772,76	€ 85.525,67
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti (residui attivi)	€ 0,00	€ 228.971,04	€ 228.971,04
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Disponibilità liquide	€ 199.076,02	€ -57.352,14	€ 141.723,88
TOTALE DISPONIBILITA'	€ 199.076,02	€ 171.618,90	€ 370.694,92
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ATTIVO	€ 266.828,93	€ 189.391,66	€ 456.220,59
Passività			
Debiti			
A lungo termine			
Residui passivi	€ 39.153,24	€ 105.654,65	€ 144.807,89
Totale debiti	€ 39.153,24	€ 105.654,65	€ 144.807,89
Consistenza Patrimoniale	€ 227.675,69	€ 83.737,01	€ 311.412,70
Totale passività	€ 266.828,93	€ 189.391,66	€ 456.220,59



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	17.956,41	5,25%
02	Acquisto di beni di consumo	172.411,70	50,45%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	142.046,93	41,56%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	458,67	0,13%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	951,72	0,28%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	7.935,45	2,32%
Totale somme impegnate		341.760,86	100%



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

Impegni

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni di investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale impegni	Impegni/spese %
A01	0,00	33.681,02	25.042,92	0,00	458,67	0,00	951,72	0,00	7.935,43	157.145,82	68.069,76	43,32%
A02	0,00	1.262,65	768,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.476,00	2.031,25	37,09%
A03	0,00	137.288,62	87.327,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.072,94	224.615,90	85,06%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	11.261,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.451,95	11.261,80	77,93%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.211,67	0,00	0,00%
P01	0,00	75,71	1.329,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.075,71	1.405,51	27,69%
P02	17.956,41	103,70	15.916,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.963,80	33.976,64	29,55%
P03	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	400,00	40,00%
P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	17.956,41	172.411,70	142.046,93	0,00	458,67	0,00	951,72	0,00	7.935,43	567.397,89	341.760,86	60,23%
TOTALE/TOTALR IMPEGNI %	5,25%	50,45%	41,56%	0,00%	0,13%	0,00%	0,28%	0,00%	2,32%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dalla DSGA; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo economale di € 400,00 anticipato al DSGA con mandato n. 7 del 08/02/2022 e n. 50 del 29/04/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 424 del 20/12/2022.



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

<u>Finanziamento dello Stato + Regione</u>	<u>175.403,12</u>	=	0,43
Totale accertamenti	407.725,11		

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

<u>UE – Enti + Privati + altre entrate</u>	=	<u>232.321,99</u>	=	0,57
<u>Totale accertamenti</u>		407.725,11		

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

<u>Totale accertamenti</u>	=	<u>407.725,11</u>	=	1,00
Previsione definitiva (escluso avanzo)		407.725,11		



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

<u>Accertamenti non riscossi</u>	=	<u>228.971,04</u>	=	0,56
Totale accertamenti		407.725,11		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>228.971,04</u>	=	0,56
Totale accertamenti + residui attivi		407.725,11		

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

<u>Impegni attività</u>	=	<u>305.978,71</u>	=	0,90
Totale impegni		341.760,86		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni progetti</u>	=	<u>35.782,15</u>	=	0,10
Totale impegni		341.760,86		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>139.080,14</u>	=	0,41
Totale impegni		341.760,86		



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA
Istituto Comprensivo Statale "Via Pace" Via Pace, 38 - 20812 Limbiate (MB)

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	33.425,49	=	0,85
Totale residui passivi		39.153,24		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti).

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	144.807,89	=	0,38
Totale impegni + residui passivi		380.914,10		

CONCLUSIONI

Gli obiettivi generali riguardanti gli ambiti amministrativi e didattici contenuti nel P.T.O.F. sono stati raggiunti. Gli alunni di tutte le classi hanno seguito e portato a termine le attività e i progetti, grazie alle risorse economiche assicurate dal finanziamento statale, dal contributo delle famiglie e dagli Enti locali competenti.

E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività e progetti, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva.

Si può dunque concludere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati in un'ottica di miglioramento del servizio offerto.

Il Direttore S.G.A.

Lalli Donatella

Firma autografa sostituita a mezzo stampa

Ai sensi dell'art.3, comma 2, del D. lgs. 39/93

Il Dirigente Scolastico

Dott.ssa Maria Giuseppa Bizzarro

Firma autografa sostituita a mezzo stampa

Ai sensi dell'art.3, comma 2, del D. lgs. 39/93