



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

### 1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (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 di entrata e 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 14/02/2022 con provvedimento n. 9 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Identità dell'Istituto Istruzione Superiore "Simoncelli" di Sora

L'Istituto d' Istruzione Superiore "Simoncelli" nasce a far data dal 01/09/2012, a seguito del Dimensionamento scolastico a.s. 2012/2013 di cui al decreto del Direttore Generale dell'USR n. 27 del 05/03/2012, ed era composto dal Liceo Classico "Simoncelli" con sede in Viale Simoncelli, 118 Sora e dal Liceo Artistico "Valente" con sede in Via Biancale Sora. Sempre a seguito di decreto del Direttore Generale dell'USR Lazio, relativo al nuovo dimensionamento a.s. 2014/2015, con decorrenza 01/09/2014, all'I.I.S. "Simoncelli" è aggregato l'ex Istituto Magistrale "Vincenzo Gioberti", delineando di fatto un "polo liceale" composto da n. 3 licei: Liceo Classico "V. Simoncelli", Liceo Linguistico e delle Scienze Umane "V. Gioberti" e Liceo Artistico "A. Valente". Con D.D.G. n.1053 del 30/12/2020 della Regione Lazio - Piano Regionale di Dimensionamento delle Istituzioni Scolastiche a.s. 2021/2022 è stata attivata la sezione coreutica del Liceo Musicale e Coreutico presso l'IIS Simoncelli.



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.144.665,27	Programmazione definitiva	1.019.750,20	<i>Disp. fin. da programmare</i> 124.915,07
Accertamenti	453.199,42	Impegni	556.749,31	<i>Disavanzo di competenza</i> 103.549,89
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				574.012,24
Riscossioni competenza residui (B)	257.575,33	Pagamenti competenza residui (C)	338.985,79	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				492.601,78
Somme rimaste da riscuotere (E)	250.308,40	Somme rimaste da pagare (F)	293.539,21	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -43.230,81
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	137.475,07	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	5.812,68	
Totale residui attivi (I=E+G)	387.783,47	Totale residui passivi (L=F+H)	299.351,89	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 88.431,58



### 3. Conto Finanziario

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	691.465,85	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	130.000,00	130.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	97.039,24	97.039,24	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	88.800,00	88.800,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.179,28	6.179,28	100,00 %
6. Contributi da privati	129.815,40	129.815,40	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.365,50	1.365,50	100,00 %
Totale Entrate	1.144.665,27	453.199,42	
Disavanzo di competenza		103.549,89	
	Totale a pareggio	556.749,31	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO  
IS I.I.S. "SIMONCELLI" SORA

03039 SORA (FR) VIALE VINCENZO SIMONCELLI C.F. 91024400607 C.M. FRIS02100A

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	691.465,85	0,00	691.465,85
	2	Vincolato	470.642,93	0,00	470.642,93
	1	Non vincolato	220.822,92	0,00	220.822,92

Il totale dell'avanzo vincolato:

A.2.1 - Funzionamento Amministr. € 8.828,67 di cui: € 1.710,91 (visite medico-legali) + € 7.118,06 (supplenze brevi avanzo al 31-12-2012)

A.2.2 - Pulizia € 74.389,27 (altri fondi)

A.2.3 - Sicurezza e Protezione € 6.028,07

A.2.4 - Risorse ex Art.58, Comma 4, DI 73/2021 Lettera A) B) € 1.773,32

A.3.1 - Funzionamento Didattico € 10.231,30 di cui: € 3.019,10 (Istruzione domiciliare) + € 388,52 (fondi Disabili) + € 3,09 (fondi Sportivi) + € 4.906,59 (sussidi comodato d'uso) + € 1.914,00 (fondi art.19 D.L.4 del 27.01.2022)

A.3.2 - Assistenza specialistica disabili Anni precedenti € 7.093,46

A.3.3 - Assistenza specialistica disabilità sensoriali anni precedenti € 38,40

A.3.4 - Attività di supporto € 2.404,92 (fondi corsi di Recupero)

A.3.8 - Risorse ex Art.21 DI 137/2020 € 8.737,22 (fondi per device in comodato, da restituire)

A.3.9 - D.M. 151/2020 € 2.277,00 (fondi connettività da restituire)

A.3.11 - PON AVV.20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-194 "Reti Cablate" € 7.227,02

A.3.12 - PON AVV.28966/2021 - 13.1.2A-FESRPON-LA-2021-374 "Digital Board" € 3.210,45

A.3.13 - Avviso n.10812 del 13/05/2021 "Laboratorio STEM" € 44,54

A.3.15 - PON AVV.22550/2022 - 13.1.4A-FESRPONLA- 2022-69 "Laboratori Green" € 130.000,00

A.4.1 - PCTO € 5.922,55

A.5.1 - Viaggi e Visite € 8,00

A.5.2 - Erasmus (047238\_4) € 4.912,16

A.5.3 - Erasmus (047054\_4) € 5.797,40

A.5.4 - Stage It e estero € 33.370,00 (acconti stage Malaga e Bardonecchia)

A.6.1 - Orientamento € 10.722,63

P.1.1 - PON 2018-18 Laboratori innovativi € 927,81

P.1.3 - PON smart class Il Ciclo € 615,27

P.2.1 - Laboratorio di Alfabetizzazione attoriale € 500,00 (contributo Comunità Montana non riscosso)

P.2.2 - Assistenza specialistica disabili 2019/2020 € 39,43

P.2.7 - Biblioteche Scolastiche Innovative € 2.197,28 (fondi Ministero Cultura)

P.2.8 - PON AVV.22956/2022 - progetti Socialità, Apprendimenti ed Accoglienza € 40.656,00

P.3.1 - EIPASS € 6.820,74

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00

2.2 - PON AVV.22550/2022 - 13.1.4A-FESRPONLA- 2022-69 "Laboratori Green" € 130.000,00

3 - Finanziamenti dallo Stato



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO  
IS I.I.S. "SIMONCELLI" SORA

03039 SORA (FR) VIALE VINCENZO SIMONCELLI C.F. 91024400607 C.M. FRIS02100A

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	17.743,04	97.039,24	97.039,24	65.530,84	31.508,40	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.743,04	27.671,40	27.671,40	27.671,40	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	721,87	721,87	721,87	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	68.645,97	68.645,97	37.137,57	31.508,40	0,00

3.1 A.F. 2022 FUNZIONAM. AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETT\_DIC 2022 (in Z da distribuire con il P.A.2023) € 6.034,25

3.1 PERCORSI COMPETENZE TRASVERSALI ORIENTAMENTO SETT-DIC 2022 € 2.887,90

3.1 incasso Orientamento sett-dic a.s. 2022-2023 € 1.006,21

3.5 RIMBORSI ISTITUZIONI SCOLASTICHE - CONCORSO STEM 2021 € 193,29

3.5 SOFFERENZE € 528,58

3.6 Valorizzazione ECCELLENZE 100 e LODE, 2021 € 1.710,00

3.6 Pagamento aule Concorso D.M. 499 / 2020 (marzo-maggio 2022) € 2.400,00

3.6 contributo per concorso n.498/2000 € 640,00

3.6 Fondo Promozione Lettura € 1.382,98

3.6 Supporto psicologico a.f.2022 - Legge Bilancio 2022, comma 297 € 2.526,01

3.6 Fondi D.L. n.4 del 27/01/2022 , art.19 - mascherine FFP2 € 1.914,00

3.6 Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022 - nota 12459 del 01/04.2022 - Covid-19 (A.2.3) € 3.502,06

3.6 POC , Competenza e ambienti per l'apprendimento € 40.656,00

3.6 PNRR - Risorse art.2 D.M. 222/2022 - Formazione transizione digitale (animatori digitali) € 1.000,00

3.6 Risorse art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 (Decreto aiuti-bis) € 3.944,92

3.6 Piano delle Arti 2022 € 8.970,00

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	88.800,00	88.800,00	0,00	88.800,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	88.800,00	88.800,00	0,00	88.800,00	0,00

4.4 ASSISTENZA SPECIALISTICA PER DISABILI a.s. 2022/2023 € 88.800,00

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	6.179,28	6.179,28	6.179,28	0,00	0,00
	1	Provincia non vincolati	0,00	4.765,81	4.765,81	4.765,81	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.413,47	1.413,47	1.413,47	0,00	0,00

5.1 AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE FROSINONE - FONDO ECONOMATO rendicontazione anno 2021 € 4.765,81

5.6 LICEO SCIENTIFICO LEONARDO DA VINCI - ACCONTO QUOTA FORMAZIONE AMBITO 19 A.S. 2021-2022 € 513,47



## 5.6 UNIVERSITÀ DEGLI STUDI CONTRIBUTO TIROCINANTI € 900,00

### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	10.000,00	129.815,40	129.815,40	129.815,40	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	4.480,00	4.480,00	4.480,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	115.722,00	115.722,00	115.722,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	210,00	210,00	210,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	9.403,40	9.403,40	9.403,40	0,00	0,00

### 6.1 CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE STUDENTI , variazione per minore accertamento -€ 5.520,00 = € 4.480,00

### 6.4 CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

quote uscita didattica ROMA Foro Italico (€1.650,00 iva incl.)  
quote uscita didattica Fossanova, Terracina (€ 550,00 iva incl.)  
quote uscita didattica - Roma - mostra "Jago" n.3 BUS (€ 2310,00 iva incl.)  
quote uscita didattica - Roma "Keats-Shelly" n.1 BUS (€ 750,00 iva incl.)  
quota BUS per ROCCA DI PAPA - 19/05 (€ 450,00 iva incl.)  
quota BUS per "Gaeta-Terracina-Sperlonga" del 25/05/2022 (€ 450,00 iva incl.)  
QUOTA BUS per "Sperlonga-Terracina-Gaeta" € 550,00 del 26/05/2022 + integrazione di € 150,00 = totale € 700,00  
QUOTA BUS per "Picinisco Indiana Park" del 30/05/2022 (€ 350,00 iva incl.)  
QUOTA BUS per "TIVOLI" del 31/05/2022  
versamenti per stage sportivo settimana azzurra dal 1 al 4 giugno 2022 (€ 13.532,00)  
quote partecipazione STAGE LINGUISTICO DUBLINO, 6-12/12/2022 (compresa integrazione 40\*0,50 cad.) € 23.180,00  
noleggio n.2 bus - Roma centro 8/11/2022 (€1.500,00 iva incl.)  
progetto didattico PCTO "Travel Game" Barcellona dal 17 al 22 novembre 2022 € 34.200,00  
Quota BUS per Roma centro del 26/10/2022 (€ 750,00 iva incl.)  
Quota BUS per Areoporto "stage Dublino" 6-12 dicembre 2022 (€ 850,00 iva incl.)  
quote per bagagli in stiva per stage "DUBLINO" (€ 900,00 iva incl.)  
quote stage sportivo Bardonecchia € 22.500,00  
prenotazione spettacolo Spagnolo – Frosinone €1.120,00  
quote stage linguistico MALAGA €10.500,00

### 6.6 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE € 210,00

### 6.10 CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE (spagnolo € 865,00 + € 5.910,00)

### 6.10 CERTIFICAZIONE INFORMATICHE – EIPASS – (€ 1.508,40)

### 8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	1.365,50	1.365,50	1.365,50	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	169,50	169,50	169,50	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	1.196,00	1.196,00	1.196,00	0,00	0,00

### 8.4 COMMUTAZIONE CONTO ENTRATE MANDATO PER CASSA N.364/1 non riscosso € 169,50

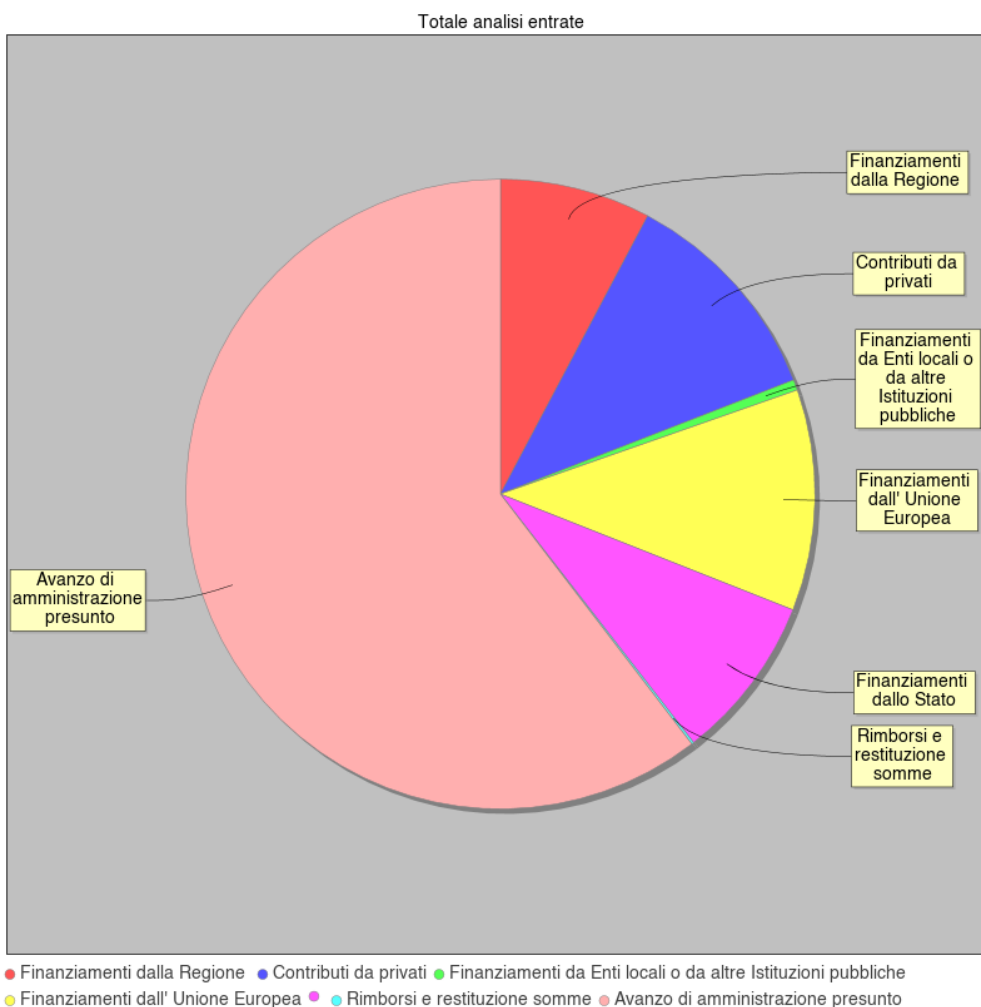


Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO  
IS I.I.S. "SIMONCELLI" SORA

03039 SORA (FR) VIALE VINCENZO SIMONCELLI C.F. 91024400607 C.M. FRIS02100A

8.5 rimborso da Agenzia Multilingua per studenti classi terminali Stage Oxford annullato per COVID-19 € 508,50  
8.5 rimborso da Agenzia Luna Park per studenti classi terminali Stage Parigi annullato per COVID-19 € 687,50

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	691.465,85
Finanziamenti dall' Unione Europea	130.000,00
Finanziamenti dallo Stato	97.039,24
Finanziamenti dalla Regione	88.800,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.179,28
Contributi da privati	129.815,40
Rimborsi e restituzione somme	1.365,50





### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	744.531,50	339.037,14	45,54 %
P. Progetti	274.468,70	217.712,17	79,32 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	750,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.019.750,20	556.749,31	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		556.749,31	





Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO  
IS I.I.S. "SIMONCELLI" SORA

03039 SORA (FR) VIALE VINCENZO SIMONCELLI C.F. 91024400607 C.M. FRIS02100A

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. 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 separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	488.797,75	255.733,75	744.531,50	339.037,14	181.290,38	157.746,76	405.494,36
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.533,76	-9.205,17	11.328,59	5.919,37	2.334,58	3.584,79	5.409,22
	2	Funzionamento amministrativo	154.159,22	33.297,18	187.456,40	72.960,04	66.148,88	6.811,16	114.496,36
	3	Didattica	272.785,27	110.660,13	383.445,40	158.589,36	33.203,37	125.385,99	224.856,04
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	18.891,04	37.087,90	55.978,94	50.056,39	40.969,94	9.086,45	5.922,55
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.474,06	82.887,50	94.361,56	50.274,00	38.266,73	12.007,27	44.087,56
	6	Attività di orientamento	10.954,40	1.006,21	11.960,61	1.237,98	366,88	871,10	10.722,63

A.1.1 PROVINCIA FONDO ECONOMATO

Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi e sono destinati alle spese telefoniche, piccoli interventi di manutenzione immobili ed eventuale acquisti di beni mobili ed attrezzature come da regolamento Provinciale. I fondi provengono dall'avanzo non vincolato e costituiscono anticipo delle somme che saranno restituite dall'Amministrazione Provinciale a seguito di rendicontazione finale delle spese sostenute.

A.1.5 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021

"c.d. Decreto sostegni" – "Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19". Finalità: sicurezza negli ambienti scolastici, tramite la dotazione di materiale e strumenti di sicurezza, potenziamento delle attività di inclusione degli alunni con disabilità, disturbi specifici di apprendimento ed altri bisogni educativi speciali. Prosecuzione del servizio di assistenza psicologica e/o pedagogica rivolto a studenti e personale scolastico, in relazione alla prevenzione e al trattamento dei disagi e delle conseguenze derivanti dall'emergenza epidemiologica da COVID-19, nonché per servizi medico-sanitari

A.1.6 - RISORSE EX ART.58, COMMA 4, DL 73/2021 LETTERA F)

"c.d. Decreto sostegni-bis"

A.2.1. - Funzionamento Amministrativo

02 – Acquisto di beni di consumo: spese per acquisto carta, cancelleria varia, modulistica, abbonamenti a riviste specializzate, toner, materiale informatico per uffici, materiale di pulizia e materiale cassette pronto soccorso.

03 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi: spese per consulenza informatica, manutenzione sito web, segreteria digitale, contratti programmi di gestione, contratti di assistenza tecnica ed informatica; spese di rappresentanza, stampa e rilegatura, formazione personale amministrativo, manutenzione ordinaria impianti, ciclostili, telefono e fotocopiatore e piccoli interventi hardware segreteria; acquisto schede per fotocopiatore in comodato d'uso, licenze d'uso programmi amministrativi. Spese per telefonia fissa, costi gestione OIL, stampa e rilegatura di registri vari, contratto gestione e fornitura dei contenitori igienici, assicurazione del personale scolastico. Assicurazione del personale della scuola.

04 – Acquisto di beni di investimento per integrazione del mobilio della scuola.

05 – Altre spese Amministrative per spese postali e di cui 1.710,61 previste per visite fiscali.

06 – Imposte e tasse: programmate per IVA e altre tasse eventuali.

98 - Il Fondo di riserva è fissato in € 750,00;

99 – Partite di giro ai sensi dell'art.21 del D.I. n. 129/2018, il Fondo Economale per le Minute Spese del D.S.G.A. dell'Istituto viene attivato per una partita di giro di € 1.500,00 da prelevare attraverso n.3 anticipi da € 500,00 cadauno.

A.2.2- PULIZIA

A.2.3 - SICUREZZA E PROTEZIONE

03 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi : si prevedono spese per il contratto con il RSPP, il MEDICO COMPETENTE, il DPO (Privacy) e l'acquisto di beni nell'ambito della sicurezza e della privacy e della salute.



#### A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO

01 - Compensi a docenti per il servizio di Istruzione Domiciliare per gli alunni ricoverati presso strutture sanitarie/assistenziali.

02 – Acquisto di beni di consumo: spese per acquisto carta, cancelleria varia, abbonamenti a riviste specializzate, toner, materiale informatico per laboratori, accessori per attività sportiva, materiale di consumo per attività didattiche.

03 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi : spese per consulenza informatica, manutenzione ordinaria di laboratori, licenze d'uso programmi didattici. Spese per telefonia fissa, stampa e rilegatura, assicurazione alunni.

04 – Acquisto di beni di investimento: acquisti di proiettori, televisori per sale video, impianto audio per auditorium, stampanti e computer per sede Liceo Classico, armadietti per sala docenti, materiale bibliografico, hardware e software per laboratori.

06- Imposte e tasse previste programmate per IVA ed altre imposte e tasse;

#### A.3.2- ASSISTENZA SPECIALISTICA DISABILI (anni precedenti al 2019)

03 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi : spese per la gestione del servizio di assistenza specialistica agli alunni disabili dell'Istituto; 06- Imposte e tasse programmate per IVA su fatture.

#### A.3.3- ASSISTENZA SPECIALISTICA SENSORIALI (anni precedenti al 2019)

03 – Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi:spese per la gestione del servizio di assistenza specialistica agli alunni disabili sensoriali dell'Istituto;

#### A.3.4 - ATTIVITÀ DI SUPPORTO

spese destinate alla retribuzione dei docenti per attività di supporto alla didattica (corsi di recupero) e relative spese per contributi e ritenute varie.

#### A.3.8 RISORSE EX ART.21 DL 137/2020

Acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali per la fruizione delle attività di didattica digitale integrata, da concedere in comodato d'uso alle studentesse e agli studenti meno abbienti, anche nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità, nonché per l'utilizzo delle piattaforme digitali per l'apprendimento a distanza e per la necessaria connettività di rete

#### A.3.9 RISORSE D.M. 151/2020

Spese per offrire connettività, per l'accesso alla didattica digitale integrata a studenti meno abbienti

#### A.3.10 - LICEO MUSICALE E COREUTICO

A.3.11 - PON- AVV.20480/2021 - 13.1.1A-FESRPN-LA-2021-194 - E49J21009550006 - RETI LOC. CABLATE E WIRELESS

A.3.12 - PON AVV.28966/2021 - 13.1.2A-FESRPN-LA-2021-374 -E49J21012220006 - DIGITAL BOARD:

A.3.13 - STEM ĩ AVVISO PROT. DGEFID N. 10812 DEL 13 MAGGIO 2021 ĩ CODICE CUPE49J21018020001

"A.3.14. - - RISORSE EX ART.58, COMMA 4, DL 73/2021 LETTERA C) D) E)

c), che prevede degli "interventi in favore della didattica degli studenti con disabilità, disturbi specifici di apprendimento e altri bisogni educativi speciali", si riporta quanto segue: o acquisto di piattaforme e strumenti digitali di supporto al recupero delle difficoltà di apprendimento, anche per la didattica a distanza, per studenti con disabilità, disturbi specifici di apprendimento ed altri bisogni educativi speciali;

d) concernente "interventi utili a potenziare la didattica, anche a distanza, e a dotare le scuole e gli studenti degli strumenti necessari per la fruizione di modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale nonché a favorire l'inclusione scolastica e ad adottare misure che contrastino la dispersione scolastica"

e) relativa all'"acquisto e utilizzo di strumenti editoriali e didattici innovativi", si riportano i seguenti esempi: o acquisto e/o noleggio, di dispositivi digitali e di connettività per gli studenti meno abbienti, anche con eventuale possibilità di rimborso del costo dell'abbonamento per la connettività per la durata dell'emergenza (a titolo esemplificativo, notebook, personal computer, tablet); o acquisto e/o noleggio e leasing di hardware, comprensivi di servizi di installazione e formazione per utilizzo; o servizi di manutenzione di hardware, software e altri sistemi informatici; o acquisto licenze software; o acquisto e/o noleggio e leasing attrezzature per l'adeguamento dei laboratori per le nuove modalità didattiche compatibili con la situazione emergenziale (a titolo esemplificativo, attrezzature per laboratori scientifici, attività agro-alimentare); o acquisto biglietti per visite guidate virtuali (a titolo esemplificativo, musei, gallerie d'arte); o fornitura di strumenti editoriali e didattici innovativi;

A.3.15. - LABORATORI GREEN - AVVISO N.22550 DEL 12/04/22; CIP:13.1.4A-FESRPNLA- 2022-69; CUP:E44D2200038006



Realizzazione o potenziamento di laboratori didattici per l'agricoltura 4.0 e per la coltivazione idroponica, di strumenti intelligenti e di precisione per il monitoraggio delle colture, di strumenti digitali per la qualità, la sicurezza alimentare, la tracciabilità dei prodotti, di strumenti e attrezzature innovative per la distribuzione, di beni, attrezzature adeguate all'agricoltura sostenibile, di strumenti per il compostaggio, di kit e strumenti per lo studio e la sperimentazione delle energie rinnovabili, di strumenti e attrezzature per l'alimentazione sana e sostenibile, nonché l'effettuazione di eventuali piccoli lavori per adattamento edilizio e/o per la preparazione del terreno, laddove necessari.

#### A.4.1 PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO

Le spese totali sono destinate all'acquisto di servizi per garantire la realizzazione di un progetto integrato, ed in grado di garantire per le classi terze, quarte e quinte di tutto l'istituto l'espletamento di attività di alternanza scuola/lavoro presso Comuni, Associazioni, Enti, Aziende, Professionisti. Sono previsti pagamenti per il personale impegnato nel progetto e finanziamenti per rimborso spese sostenute dagli alunni.

#### A.5.1 – Viaggi di Istruzione e visite guidate

#### A.5.2- Erasmus+ 2018-1-FI01-KA229- 047238\_4 - IT and Language Teaching

Il progetto, finanziato dall'Indire, è stato avviato nello scorso esercizio finanziario ed è di durata biennale, è un partenariato con diverse scuole europee in Germania, Filandia e Bulgaria. Le spese sono previste per diversi spostamenti e soggiorni nei vari Paesi ed è destinato agli alunni delle sezioni linguistiche.

A.5.3- Erasmus + 2018-1-SI01-KA229-047054\_4: Steps to 2030 World teaching about 17 UN Sustainable Develo Il progetto, finanziato dall'Indire, è stato avviato nello scorso esercizio finanziario ed è di durata biennale, è un partenariato con diverse scuole europee in Germania, Slovenia, Olanda e Croazia. Le spese sono previste per i diversi spostamenti e soggiorni nei vari Paesi ed è destinato agli alunni delle sezioni umanistiche.

#### A.5.4- Stage in Italia e all'estero

### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	133.929,63	140.539,07	274.468,70	217.712,17	81.919,72	135.792,45	56.756,53
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	15.827,68	0,00	15.827,68	14.284,60	2.154,65	12.129,95	1.543,08
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	107.728,61	131.742,20	239.470,81	196.078,10	78.325,60	117.752,50	43.392,71
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	5.373,34	8.283,40	13.656,74	6.836,00	926,00	5.910,00	6.820,74
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.000,00	513,47	5.513,47	513,47	513,47	0,00	5.000,00

#### P.1.1- PONFESR-10.8.1.B2-FESR-PON-LA-2018-18 LABORATORI INNOVATIVI - E47D17000140007

Il progetto è stato attivato nello scorso esercizio finanziario ed in parte per gli acquisti già svolto. Sono previste le spese di liquidazione dei compensi e le ritenute di legge ai vari gestori del progetto.

#### P.1.2 PNSD AZIONE #7 AMBIENTI INNOVATIVI

Le spese del progetto consistono l'acquisto di beni e strumenti informatici per implementare l'attuale dotazione di questo Istituto. Il progetto, come stabilito dal bando, prevede un cofinanziamento dell'Istituzione scolastica di € 3.850,00. È stato allestito un laboratorio, presso il Liceo Classico, composto da banchi modulari, sedie, arredi, notebook, smart tv, stampante, ecc.

#### P.1.3 PONFESR AZIONE 10.8.6 - N.11978 DEL 15/06/2020 - SMART CLASS II CICLO

Acquisto di materiale informatico ed strumenti audio/video, nello specifico sono state acquistate n. 3 smart TV su carrello, compresi n.3 notebook, n.3 telecamere documentali, e n.3 casse acustiche.

#### P.2.1 LABORATORIO DI ALFABETIZZAZIONE TEATRALE

Il finanziamento è destinato per acquisto stoffe per costumi di scena e scenografie, inoltre è previsto l'acquisto di strumenti ed attrezzature audio per implementare l'impianto di amplificazione e l'acustica dell'aula magna.



#### P.2.2 ASSISTENZA SPECIALISTICA 2019/20

Il Servizio di Assistenza Specialistica Scolastica garantisce agli alunni diversamente abili un intervento educativo individualizzato da parte di un professionista, con funzioni di supporto alla comunicazione e all'autonomia dello studente all'interno del contesto scolastico.

#### P.2.4 ASSISTENZA SPECIALISTICA 2020/2021

Il Servizio di Assistenza Specialistica Scolastica garantisce agli alunni diversamente abili un intervento educativo individualizzato da parte di un professionista, con funzioni di supporto alla comunicazione e all'autonomia dello studente all'interno del contesto scolastico

#### P.2.6 ASSISTENZA SPECIALISTICA 2021/2022

Il Servizio di Assistenza Specialistica Scolastica garantisce agli alunni diversamente abili un intervento educativo individualizzato da parte di un professionista, con funzioni di supporto alla comunicazione e all'autonomia dello studente all'interno del contesto scolastico

#### P.3.1 EIPASS

Le spese previste sono destinate all'acquisto di servizi per preparare gli alunni a sostenere le prove previste per il conseguimento dell'attestato di informatica valido a livello Europeo e che oltre ad arricchire il proprio bagaglio di conoscenza è spendibile, dagli alunni stessi, come crediti nel processo universitario e/o nel mondo del lavoro. Sono previsti anche pagamenti per il personale impegnato nel progetto

#### P.3.2. Certificazioni Linguistiche

Organizzazione degli esami per la preparazione alle certificazioni linguistiche in lingua inglese e spagnolo.

#### G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	750,00
	98	Fondo di riserva	750,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	750,00

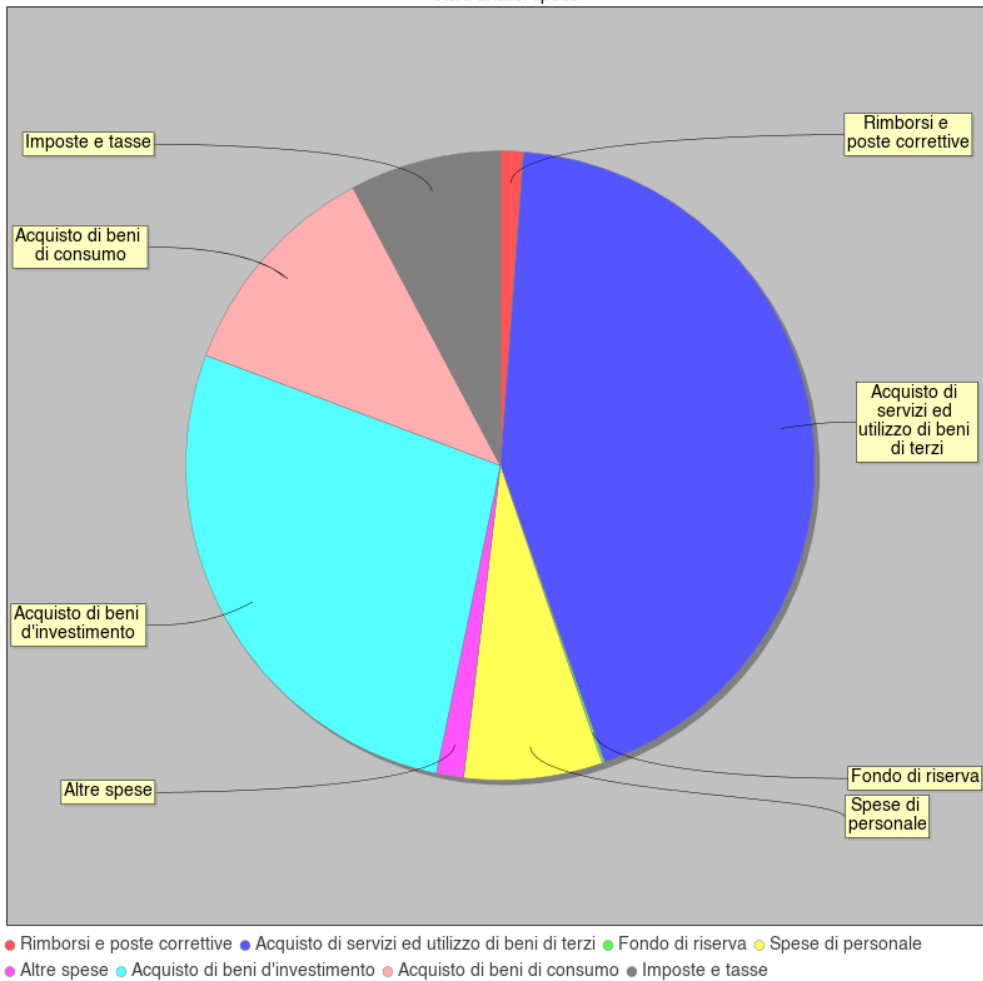
SPESA	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	90.982,66
Acquisto di beni di consumo	61.270,74
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	478.808,34
Acquisto di beni d'investimento	285.290,04
Altre spese	10.559,52
Imposte e tasse	65.714,18
Rimborsi e poste correttive	26.374,72
Fondo di riserva	750,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO  
IS I.I.S. "SIMONCELLI" SORA

03039 SORA (FR) VIALE VINCENZO SIMONCELLI C.F. 91024400607 C.M. FRIS02100A

Totale analisi spese





### 3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

La disponibilità finanziaria da programmare, in totale è pari ad € 124.915,07

Nel totale della disponibilità da programmare, è inclusa la quota dei seguenti finanziamenti non vincolati:

- incassati nel 2022:

- A.F. 2022 FUNZIONAM. AMMINISTRATIVO DIDATTICO SETT\_DIC 2022 (in Z da distribuire con il P.A.2023) € 6.034,25

Nel totale della disponibilità da programmare, è inclusa la quota dei seguenti finanziamenti vincolati:

- incassati nel 2022:

- CONTRIBUTO TIROCINANTI TFA V Ciclo (€ 300,00+ € 600,00): € 900,00
- INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022: € 1000,00
- A.F. 2022 DL 115\_2022 ART. 39 BIS FUNZIONAMENTO: € 3.944,92
- PAGAMENTO AULE 499: € 2400,00
- PAGAMENTO AULE CONCORSO 498: € 640,00
- A.F. 2022 PIANO DELLE ARTI 2022 MISURE C, E, F, G, I: € 8.970,00

- incassati in anni precedenti:

- o Contrib Tiroc TFA3 dall'Università di Cassino: € 700,00
- o Contrib Tiroc TFA4 dall'Università di Cassino: € 1.000,00
- o resto estinzione accredito carta credito: € 191,69
- o Fondi statali progetti PON Rete lan - avanzo non speso: € 111,23
- o Fondi Statali per partecipazione studentesca: € 302,17
- o Fondi Statali progetti PON Ambienti digitali – avanzo non speso: € 138,78
- o Finanziamento per gestione concorso DS: € 160,00 €
- o Finanziamento corsi per il conseguimento del certificato di idoneità alla guida del ciclomotore, ex D.Leg.vo 9/2002: € 425,08 €



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.







**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO**  
**IS I.I.S. "SIMONCELLI" SORA**

03039 SORA (FR) VIALE VINCENZO SIMONCELLI C.F. 91024400607 C.M. FRIS02100A



## 5. Conclusioni

Le attività e i progetti inseriti nel Programma Annuale 2022 sono in rapporto funzionale con il piano dell'offerta formativa della scuola 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 scostamento da essi.

Il conto consuntivo quindi si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nell'ambito del Piano dell'offerta formativa del Programma Annuale.

Le attività e progetti sono rimasti nei limiti delle disponibilità finanziarie programmate.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture ed i relativi giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- sono stati effettuati i seguenti adempimenti entro i relativi termini:
  - Certificazione Unica 2023 (14/03/2023)
  - Dichiarazione 770 / 2022 (27/10/2022)
  - Dichiarazione IRAP /2022 (23/11/2022)
  - Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2022
  - ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2022“Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012”

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2022, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

SORA, 12-04-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott. Massimo Serra**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**PROF.SSA CLELIA GIONA**