



ISTITUTO COMPRENSIVO "MARTINO LONGHI" DI VIGGIU'
- ATTI E DELIBERE DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO -

DELIBERA n° 131 adottata nella seduta del 30 GIUGNO 2022

Punto 4

Oggetto: Assestamento Bilancio e variazioni.

Il giorno 30 GIUGNO 2022 alle ore 18.30, a seguito di regolare convocazione si è riunito il Consiglio d'Istituto presso la sede della Direzione a Baraggia (alcuni componenti sono collegati *on line* su piattaforma *Google-Meet*).

Risultano presenti i seguenti membri:

Dirigente Scolastico		Componente docenti		Componente genitori	
LUCIA ROSSELLA MAGISTRO	X	ARBINI SABRINA	X	AMBROSETTI MONICA	X
		CHIOFALO CONCETTINA	X	DI PINTO MARCO	X
Componente A.T.A.		CROCI BRUNO	X	GERMANÀ PISTONE ANTONINO	X
BRATTOLI MARIA ROSARIA	X	GUERRA ELENA	X	IORI PAOLO	X
NARO LOREDANA	X	IMMORLANO ITALIA	X		
		STAFFOLANI CARLA	X	PLEBANI DANIELA	
		ZAMBRANO PATRIZIA	X	SERBELLONI NICOLINA	
		ZOCCARATO DANIELA	X	RONCHINI ELISA	

Presiede il Presidente, Sig.ra Monica Ambrosetti.

Svolge le funzioni di segretario verbalizzante la docente Elena Guerra.

IL PRESIDENTE

Constatata la validità della riunione per la presenza del numero legale dei consiglieri, invita a trattare l'argomento in oggetto.

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

Sentita la DSGA che illustra la relazione relativa all'assestamento di bilancio, sulle entrate accertate e sulla consistenza degli impegni assunti, nonché dei pagamenti eseguiti, prevista dall'art. 10, c. 2 del Decreto Interministeriale del 28 agosto 2018 n. 129, che ha predisposto al fine di rendere possibili le verifiche inerenti le disponibilità finanziarie dell'Istituzione Scolastica nonché lo stato di attuazione del programma, al fine di apportare delle modifiche che si rendano necessarie.

In premessa si evidenzia che l'importo complessivo del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 93 in data 07/02/2022 era di €. 282.589,86 e che ad oggi è stato oggetto di variazioni e storni che hanno portato il totale complessivo a pareggio pari ad €. 334.633,39.

A tal fine si seguito si elencano le variazioni già disposte ed approvate e trasmesse "per conoscenza" al Consiglio d'Istituto, in quanto trattasi di nuove entrate finalizzate o variazioni già approvate:

	ENTRATA	USCITA
02/02 - Finanziamenti dall'Unione Europea - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	46.693,82	
03/06 - Finanziamenti dallo Stato - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	5.030,52	
05/05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub. - Altre Istituzioni non vincolati	319,19	
A01.18 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 - Mascherine		3.219,51
A02.2 - Funzionamento amministrativo		-257,82
A03.3 - Didattica		319,19
A03.10 - PNSD		257,82
A03.14 - REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021-731		-86.699,14
A03.17 - DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E		46.693,82

NELL'ORGANIZZAZIONE		
P01.22 - PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31 COMMA 6 D.L. 41/2021		80,46
P02.10 - SPORTELLO PSICOLOGICO		1.811,01
TOTALE	52.043,53	-34.575,15

Per il dettaglio di tali variazioni si rimanda ai relativi provvedimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce ed eventuale sottovoce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2022 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli accertamenti, l'importo incassato e la differenza rimasta da riscuotere.

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme accertate al 30/06/2022	Somme riscalate al 30/06/2022	Differenza da incassare
01		Avanzo di amministrazione presunto	267.750,20	0,00	267.750,20	0,00	0,00	0,00
	01	Non vincolato	116.323,26	0,00	116.323,26	0,00	0,00	0,00
	02	Vincolato	151.426,94	0,00	151.426,94	0,00	0,00	0,00
02		Finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	46.693,82	46.693,82	0,00	0,00	0,00
	01	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	46.693,82	46.693,82	0,00	0,00	0,00
		1 - PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU	0,00	46.693,82	46.693,82	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	9.339,66	5.030,52	14.370,18	14.370,18	11.150,67	3.219,51
	01	Dotazione ordinaria	9.339,66	0,00	9.339,66	9.339,66	9.339,66	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	5.030,52	5.030,52	5.030,52	1.811,01	3.219,51
		13 - A.F. 2022 SUPPORTO PSICOLOGICO LB 2022 COMMA 297	0,00	1.811,01	1.811,01	1.811,01	1.811,01	0,00
		14 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	0,00	3.219,51	3.219,51	3.219,51	0,00	3.219,51
04		Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Dotazione perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altri finanziamenti vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.	0,00	319,19	319,19	319,19	319,19	0,00
	01	Provincia non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Provincia vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Comune non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Comune vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	319,19	319,19	319,19	319,19	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06		Contributi da privati	5.500,00	0,00	5.500,00	7,50	7,50	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Contributi per iscrizione alunni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Contributi per mensa scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	0,00	5.000,00	7,50	7,50	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00

Liv. 1	Liv. 2	Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme accertate al 30/06/2022	Somme riscosse al 30/06/2022	Differenza da incassare
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Contributi da imprese non vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vinc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vinc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE			282.589,86	52.043,53	334.633,39	14.696,88	11.477,37	3.219,51

Le entrate accertate risultano riscosse per una percentuale pari al 78,09% del totale.

ANALISI DELLE SPESE

Per ogni progetto/attività si riporta la previsione iniziale, le variazioni già approvate al 30/06/2022 e quindi la previsione definitiva approvata a tale data, la somma degli impegni, l'importo pagato e la differenza rimasta da pagare.

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme impegnate al 30/06/2022	Somme pagate al 30/06/2022	Differenza da pagare
A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.679,17	3.219,51	15.898,68	11.686,46	9.361,61	2.324,85
	12 - RISORSE EX ART. 58 , COMMA 4, D.L. 73/2021	12.679,17	0,00	12.679,17	9.361,61	9.361,61	0,00
	18 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	0,00	3.219,51	3.219,51	2.324,85	0,00	2.324,85
A02	Funzionamento amministrativo	91.663,42	-257,82	91.405,60	5.607,61	5.607,61	0,00
	2 - Funzionamento amministrativo	51.160,34	-257,82	50.902,52	4.875,61	4.875,61	0,00
	8 - SPESE DI INVESTIMENTO	37.850,00	0,00	37.850,00	0,00	0,00	0,00
	15 - ESAMI STATO IN SICUREZZA	1.653,08	0,00	1.653,08	0,00	0,00	0,00
	16 - DAE ET SIMILIA	1.000,00	0,00	1.000,00	732,00	732,00	0,00
A03	Didattica	146.456,93	-39.428,31	107.028,62	9.888,43	9.888,43	0,00
	3 - Didattica	35.660,00	319,19	35.979,19	0,00	0,00	0,00
	7 - POTENZIAMENTO PTOF - COMUNE VIGGIU'	7.500,00	0,00	7.500,00	3.684,40	3.684,40	0,00
	10 - PNSD	742,18	257,82	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	11 - RISORSE ART. 21 DL 137/2020	163,00	0,00	163,00	0,00	0,00	0,00
	13 - RISORSE EX ART. 58 , COMMA 4, D.L. 73/2021	15.692,61	0,00	15.692,61	4.814,12	4.814,12	0,00
	14 - REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021-731	86.699,14	-86.699,14	0,00	0,00	0,00	0,00
	17 - DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE	0,00	46.693,82	46.693,82	389,91	389,91	0,00
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A06	Attività di orientamento	672,70	0,00	672,70	0,00	0,00	0,00
	6 - Attività di orientamento	672,70	0,00	672,70	0,00	0,00	0,00
P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	80,46	80,46	80,46	80,46	0,00
	22 - PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31 COMMA 6 D.L. 41/2021	0,00	80,46	80,46	80,46	80,46	0,00
P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	23.625,06	1.811,01	25.436,07	2.218,83	2.218,83	0,00
	9 - PROGETTO CYBERBULLISMO	1.679,01	0,00	1.679,01	0,00	0,00	0,00
	10 - SPORTELLO PSICOLOGICO	1.420,00	1.811,01	3.231,01	0,00	0,00	0,00
	11 - "EX P195 INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO" AVVISO 10862 - VIETATO ARREND.	6.794,53	0,00	6.794,53	0,00	0,00	0,00

Liv. 1/2	Liv. 3 - Descrizione	Progr. Iniziale	Variazioni al 30/06/2022	Progr. approvata al 30/06/2022	Somme impegnate al 30/06/2022	Somme pagate al 30/06/2022	Differenza da pagare
	12 - "EX P56 COMPETENZE DI BASE" AVVISO 1953/17	1.244,86	0,00	1.244,86	0,00	0,00	0,00
	17 - "EX P45 PATRIMONIO CULTURALE" AVVISO 4427/2017	6.208,24	0,00	6.208,24	0,00	0,00	0,00
	18 - VALUTAZIONE DEGLI STUDENTI - VALUTAZIONE DEGLI APPRENDIMENTI	6.278,42	0,00	6.278,42	2.218,83	2.218,83	0,00
P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.000,00	0,00	7.000,00	3.191,08	3.191,08	0,00
	4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	0,00	6.000,00	2.191,08	2.191,08	0,00
	23 - RISORSE EX ART. 58 , COMMA 4, D.L. 73/2021	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
P05	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G01	Azienda agraria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G02	Azienda speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G03	Attività per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G04	Attività convittuale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R98	Fondo di riserva	339,66	0,00	339,66	0,00	0,00	0,00
	98 - Fondo di riserva	339,66	0,00	339,66	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE		282.436,94	-34.575,15	247.861,79	32.672,87	30.348,02	2.324,85

Le uscite impegnate risultano essere pari al 13,18% di quelle previste.

A seguito delle variazioni approvate al 30/06/2022 la **Disponibilità finanziaria da programmare (Z101)** è stata soggetta a variazioni per un importo di Euro 86.618,68, passando da un importo di iniziale di Euro 152,92 all'attuale 86.771,60 Euro (euro 152,92 – euro 80,46 – variazione attuale + euro 86.699,14).

SITUAZIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI - RADIAZIONI

Elenco dei residui attivi che si chiede di radiare al 30/06/2022:

Anno	Liv. 1/2/3	Debitore – Descrizione	Motivo	Importo
2021	2/2/1	Ministero Pubblica Istruzione - Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse II - Infrastrutture per l'istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Europeo FESR - RETI CABLATE	radiazione per rinuncia	-86.699,14
			TOTALE	-86.699,14

Elenco dei residui passivi radiati al 30/06/2022:

Anno	Piano dest.	Liv. 1/2/3	Creditore – Descrizione	Motivo	Importo

SALDO CASSA

Il saldo cassa in data 30/06/2022 è pari ad Euro 163.850,52.

VARIAZIONI PROPOSTE IN DATA 30.06.2022

VARIAZIONI ENTRATE PROGRAMMA ANNUALE

PROGETTI/ATTIVITA' ENTRATA

Progetto/Attività	Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Importo
P22	1	1	0	Avanzo di amministrazione presunto - Non vincolato	80,46

PROGETTI/ATTIVITA' SPESA

Progetto/Attività	Tipo	Conto	Sottoconto	Descrizione	Importo
P22	2	1	2	Acquisto di beni di consumo - Carta, cancelleria e stampati - Cancelleria	65,95
P22	6	1	4	Imposte e tasse - Imposte - I.V.A.	14,51

all'unanimità a maggioranza: presenti n° __ voti favorevoli n° __ astenuto n° __

DELIBERA

di approvare la variazione proposta e la radiazione di Euro 86.699,14 (relativa al PON FESR - Reti cablate).

Avverso la presente deliberazione è ammesso reclamo al Consiglio stesso da chiunque vi abbia interesse entro il quindicesimo giorno dalla data di pubblicazione all'albo della scuola. Decorso tale termine la deliberazione diventa definitiva e può essere impugnata solo con ricorso giurisdizionale al TAR o ricorso straordinario al Capo dello Stato, rispettivamente nei termini di 60 e 120 giorni.

Letto, approvato e sottoscritto.

F.TO IL SEGRETARIO
Sig.ra Elena Guerra

F.TO IL PRESIDENTE
Sig.ra Monica Ambrosetti