



**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra  
Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)

# **CONTO CONSUNTIVO**

## **Esercizio Finanziario 2022**

**RELAZIONE**

**proposta ai revisori dei conti ed al Consiglio d'Istituto per la conseguente deliberazione**

**Ministero dell'Istruzione e del merito**Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra  
Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022  
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE  
SCOLASTICA.***Ai Revisori dei Conti  
Al Consiglio di Istituto – Sede*

*Il Conto Consuntivo anno 2022, viene elaborato conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, D.I. 129 del 28.08.2018, e sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.*

*La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.*

*Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2022, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, risulta composto dalla seguente documentazione, debitamente compilata e sottoscritta:*

- modello h (conto finanziario);*
- modelli I (rendiconti di attività, progetti);*
- modello L (elenco dei residui attivi e passivi);*
- modello J (situazione amministrativa definitiva al 31.12.2022);*
- Modello M (prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera);*
- modello N (riepilogo per tipologia di spesa);*
- modello K (conto del patrimonio).*

*Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 07.02.2022 con delibera n. 77.*

*A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio per le quali si rimanda ai relativi decreti di modifica al Programma Annuale.*

*Le entrate accertate ammontano a € 92.108,62 di cui rimosse € 75.054,65 e € 17.053,97 non rimosse al 31.12.2022; queste ultime costituiscono residui attivi dell'esercizio finanziario 2022.*

*Le uscite impegnate ammontano a € 154.634,78 di cui € 148.691,74 pagate e € 5.943,04 non pagate al 31.12.2022; queste ultime costituiscono residui passivi dell'esercizio finanziario 2022.*

**RISULTANZE DATI CONTABILI**

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022		<b>99.444,07</b>
	Competenza	75.054,65
<b>SOMME RISCOSE</b>		
	Residui	46.386,47
	Totale(1)	121.441,12
	Competenza	148.691,74
<b>SOMME PAGATE</b>		
	Residui	2.449,57
	Totale(2)	151.141,31
	Differenza (1-2)	<b>-29.700,19</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022</b>		<b>69.743,88</b>



**Ministero dell'Istruzione e del merito**  
Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra  
Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)

*L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 83.229,07 così determinato:*

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>			
	Esercizio Corrente		17.053,97
<b>ATTIVI</b>			
	Esercizi Precedenti		2.374,26
		Totale(1)	19.428,23
	Esercizio Corrente		5.943,04
<b>PASSIVI</b>			
	Esercizi Precedenti		0,00
		Totale(2)	5.943,04
Differenza (1-2)			<b>13.485,19</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			<b>69.743,88</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			<b>83.229,07</b>

*L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022, pari ad Euro 83.229,07, come rappresentato nel mod J. Il fondo cassa a fine esercizio 2022 - pari ad € 69.743,88, concorda con le risultanze del Giornale di cassa e con l'estratto del conto corrente bancario dell'Istituto Cassiere.*

*L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -62.526,16 è così determinato:*

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	<b>92.108,62</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	<b>154.634,78</b>
AVANZO ESERCIZIO 2022	<b>-62.526,16</b>

*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*

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>		
	Previsione iniziale	40.938,14
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	40.938,14

<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>		
	Previsione iniziale	104.913,47
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	104.913,47

<b>Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/09/2022	9	Finanziamento relativo alla candidatura 27863 relativo all'avviso Misura 1.4.1. Decreto n.33 - 2/2022-PNRR del 18/08/2022	7.301,00
		Previsione definitiva	7.301,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	7.301,00
		Differenza	0,00

Il finanziamento consentirà all'Istituto di aggiornare il proprio sito web grazie all'uso di un modello standard che migliorerà le esperienze digitali di genitori, studenti e dell'intera comunità scolastica.

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>				
			Previsione iniziale	6.788,99
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
28/10/2022	15	Assegnazione - integrazione al programma annuale 2022 - Quota funzionamento amministrativo didattico periodo settembre-dicembre 2022	3.299,94	
16/11/2022	16	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	260,76	
			Previsione definitiva	10.349,69
			Somme Riscosse	10.627,07
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	-277,38

<b>Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>				
			Previsione iniziale	8.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/06/2022	3	Assegnazione risorse finanziarie per assistenza e supporto Psicologico - art.697, comma 1, Legge .234/2021	1.327,74	
16/06/2022	5	Assegnazione risorse finanziarie ex art.36, comma 2, D.L. 21 Marzo2022	2.431,54	
21/07/2022	6	A.F. 2022 ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	200,00	
22/09/2022	7	Risorsa ex art.19, commi 1 e 2 del DL 4/2022	247,50	
30/11/2022	19	Risorse animatore digitale 2022-2024 PNRR M4C1 - 2.1 - 941 per formazione del personale scolastico alla transizione digitale	2.000,00	
16/12/2022	20	Risorse ex art.39 bis, c.1, D.L.115/2022 (Decreto aiuti-bis) per funzionamento generale e decoro della scuola.	2.070,14	
			Previsione definitiva	16.276,92
			Somme Riscosse	7.276,92
			Somme da riscuotere	9.000,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



**Ministero dell'Istruzione e del merito**  
Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra  
Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI</b>			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/06/2022	4	Assegnazione Fondi Ente Locale per Funzionamento anno sc. 2021/2022	1.250,00
		Previsione definitiva	1.250,00
		Somme Riscosse	1.250,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI</b>			
		Previsione iniziale	12.350,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2022	17	Finalizzazione di quota parte acconto Piano Diritto Studio scuola primaria a.s. 2022/23 per realizzazione progetto Basket primo quadrimestre	143,01
30/11/2022	18	Finalizzazione di quota parte acconto Piano Diritto Studio scuola secondaria a.s. 2022/23 per realizzazione progetti Musica 1° quadr. e madrelingua	1.769,60
		Previsione definitiva	14.262,61
		Somme Riscosse	19.000,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	-4.737,39

<b>Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	16.614,75
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2022	2	Assegnazione risorse - Piano Nazionale per la Formazione dei Docenti 21/22	317,80	
31/05/2022	2	Assegnazione risorse - Piano Nazionale per la Formazione dei Docenti 21/22	1.033,04	
			Previsione definitiva	17.965,59
			Somme Riscosse	17.212,62
			Somme da riscuotere	752,97
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/09/2022	8	Contributo da famiglie per diario a.s. 2022/23	3.108,14	
			Previsione definitiva	3.108,14
			Somme Riscosse	3.108,14
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>				
			Previsione iniziale	3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
27/12/2022	21	Variazione di assestamento per minori entrate rispetto alla previsione dei contributi per visite e viaggi istruzione	-110,00	
			Previsione definitiva	2.890,00
			Somme Riscosse	2.890,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



**Ministero dell'Istruzione e del merito**Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra  
Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2022	12	Contributo per copertura assicurativa R.C. ed Infortuni alunni a.s. 2022/23	4.286,90
Previsione definitiva			4.286,90
Somme Riscosse			4.286,90
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2022	11	Contributo per copertura assicurativa R.C. ed Infortuni personale a.s. 2022/23	608,00
Previsione definitiva			608,00
Somme Riscosse			608,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**Ministero dell'Istruzione e del merito**Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra  
Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	1.050,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
06/10/2022	10	Contributi dei genitori degli alunni classi terze e quarte sc. primaria per corsi di nuoto - primo periodo a.s. 2022_23	5.005,00	
17/05/2022	1	CONTRIBUTI GENISTORI PER PROGETTO "A SCUOLA DI MUSICA" – scuola secondaria	360,00	
17/10/2022	14	Contributo da famiglie alunni per corso di musica.	1.080,00	
			Previsione definitiva	7.495,00
			Somme Riscosse	7.495,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2022	13	Donazione in denaro da Associazione Etica Onlus.	1.000,00	
			Previsione definitiva	1.000,00
			Somme Riscosse	1.000,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

<b>Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI</b>				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTIPREVIDENZIALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	300,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	-300,00

<b>Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00



**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 13 voce 01 - MUTUI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

<b>Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
232.645,46	92.108,62	75.054,65	17.053,97	140.536,84

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



**Ministero dell'Istruzione e del merito**  
Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra  
Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>				
			Previsione iniziale	7.735,37
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/06/2022	5	Assegnazione risorse finanziarie ex art.36 c.2 D.L. 21 Marzo 2022	2.431,54	
21/07/2022	6	A.F. 2022 ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	200,00	
22/09/2022	7	Risorsa ex art.19, commi 1 e 2 del DL 4/2022	247,50	
24/09/2022	9	Finanziamento relativo alla candidatura 27863 relativo all'avviso Misura 1.4.1. Decreto n.33 - 2/2022-PNRR del 18/08/2022	7.301,00	
16/12/2022	20	Risorse ex art.39 bis, c.1, D.L.115/2022 (Decreto aiuti-bis) per funzionamento generale e decoro della scuola.	2.070,14	
			Previsione definitiva	19.985,55
			Somme Pagate	10.054,34
			Somme da pagare	4.392,00
			Economie	5.539,21

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>				
			Previsione iniziale	55.436,74
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/06/2022	4	Assegnazione Fondi Ente Locale per Funzionamento anno sc. 2021/2022	1.250,00	
06/10/2022	11	Contributo per copertura assicurativa R.C. ed Infortuni personale a.s. 2022/23	608,00	
06/10/2022	12	Contributo per copertura assicurativa R.C. ed Infortuni alunni a.s. 2022/23	4.286,90	
28/10/2022	15	Assegnazione - integrazione al programma annuale 2022 - Quota funzionamento amministrativo didattico periodo settembre-dicembre 2022	3.299,94	
			Previsione definitiva	64.881,58
			Somme Pagate	43.331,22
			Somme da pagare	327,17
			Economie	21.223,19

<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>				
			Previsione iniziale	77.349,41
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/09/2022	8	Contributo da famiglie per diario a.s. 2022/23	3.108,14	
17/10/2022	13	Donazione in denaro da Associazione Etica Onlus.	1.000,00	
			Previsione definitiva	81.457,55
			Somme Pagate	61.147,80
			Somme da pagare	565,07
			Economie	19.744,68



**Ministero dell'Istruzione e del merito**  
Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra  
Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
		Previsione iniziale	3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2022	21	Variazione di assestamento per minori entrate rispetto alla previsione dei contributi per visite e viaggi istruzione	-110,00
		Previsione definitiva	2.890,00
		Somme Pagate	2.462,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	428,00

<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>			
		Previsione iniziale	1.581,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2022	16	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	260,76
		Previsione definitiva	1.842,24
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.842,24

<b>Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"</b>		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Pagate	976,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	24,00

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"</b>				
			Previsione iniziale	27.823,70
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/05/2022	1	CONTRIBUTI GENITORI PER PROGETTO "A SCUOLA DI MUSICA"	360,00	
16/06/2022	3	Assegnazione risorse finanziarie per assistenza e supporto Psicologico - art.697, comma.1, Legge .234/2021	1.327,74	
06/10/2022	10	Contributi dei genitori degli alunni classi terze e quarte sc. primaria per corsi di nuoto - primo periodo a.s. 2022_23	5.005,00	
17/10/2022	14	Contributo da famiglie alunni per corso di musica.	1.080,00	
30/11/2022	17	Finalizzazione di quota parte acconto Piano Diritto Studio scuola primaria a.s. 2022/23 per realizzazione progetto Basket primo quadrimestre	143,01	
30/11/2022	18	Finalizzazione di quota parte acconto Piano Diritto Studio scuola secondaria a.s. 2022/23 per realizzazione progetti musica primo quadrimestre. e madrelingua	1.769,60	
			Previsione definitiva	37.509,05
			Somme Pagate	24.303,56
			Somme da pagare	0,00
			Economie	13.205,49

<b>Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"</b>				
			Previsione iniziale	6.413,24
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2022	2	Assegnazione risorse - Piano Nazionale per la Formazione dei Docenti 21/22	1.350,84	
30/11/2022	19	Risorse animatore digitale 2022-2024 PNRR M4C1 - 2.1 - 941 per formazione del personale scolastico alla transizione digitale	2.000,00	
			Previsione definitiva	9.764,08
			Somme Pagate	6.416,82
			Somme da pagare	658,80
			Economie	2.688,46

**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra

Via Locatelli, 10 - 24030 Brembate di Sopra (BG)

<b>Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

<b>Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

<b>Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

<b>Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

<b>Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITUALE</b>		
	Previsione iniziale	0,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>		
	Previsione iniziale	500,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	500,00

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



**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra  
Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
219.830,05	154.634,78	148.691,74	5.943,04	65.195,27

### **ANALISI DEL CONTO PATRIMONIALE**

**Come previsto dalle Circolari Ministeriali prot. n. 4083 del 23.02.2021 e prot. n. 2233 del 02.04.2012 si è provveduto al rinnovo degli inventari e all'ammortamento dei beni appartenenti all'Istituzione scolastica.**

**Dal mod. K risulta che la consistenza patrimoniale dei beni soggetti ad inventario ha subito un incremento di €. 14.345,63.**

**La consistenza finale dei beni inventariati - pari ad €. 76.140,92 - concorda con le risultanze del registro inventario al 31.12.2022.**

### **ANALISI DELLE SPESE PER IL PERSONALE E CONTRATTI D'OPERA**

**Il mod. M riepiloga tutte le spese sostenute per il personale: compensi accessori corrisposti utilizzando finanziamenti specifici e compensi per contratti d'opera. E' organizzato in ordine cronologico per mese di liquidazione degli emolumenti ed evidenzia l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa.**

### **RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA**

**Il mod. N riporta il quadro sintetico di tutte le voci di entrate e spese sia in conto competenza che in conto residui. L'analisi delle voci di entrata e di spesa per ogni singolo progetto è evidenziata nelle schede mod. I.**

### **Conclusioni**

**Si dichiara, infine, che**

- 1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario.**
- 2. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.**
- 3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere.**
- 4. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario.**
- 5. La contabilità scolastica è stata tenuta, nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dall'Istituto Cassiere.**
- 6. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.**
- 7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.**
- 8. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.**

**Le attività ed i progetti previsti e realizzati dal P.T.O.F. sono risultati rispondenti alle esigenze dell'utenza, efficaci nei risultati in termini di apprendimento e di contenuti, nonché in termini di rapporto costi benefici.**

**Le scelte per gli interventi, le attività ed i progetti sono state sempre effettuate tenendo conto delle peculiarità della scuola e delle strutture a disposizione.**

**Valido e proficuo è stato l'intervento degli operatori esterni, che in ogni occasione hanno mostrato adeguate competenze e garantito proficua collaborazione con i docenti curricolari.**



**Ministero dell'Istruzione e del merito**

Istituto Comprensivo Statale di Brembate di Sopra  
Via Locatelli, 10 – 24030 Brembate di Sopra (BG)

*Una volta acquisita la relazione da parte del Collegio dei Revisori dei conti, il Conto Consuntivo sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.*

*Ai fini della massima trasparenza e pubblicità, il conto consuntivo sarà inserito nel sito web dell'Istituto, sezione amministrazione trasparente, entro 15 giorni dalla delibera del Consiglio d'Istituto.*

Brembate Sopra, 18.02.2023.

IL DIRETTORE S.G.A.  
Maria Carla Moioli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Cristina Locatelli