



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
*Istituto Statale di Istruzione Superiore*  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



**RELAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO**  
**ESERCIZIO FINANZIARIO 2022**

Il Conto Consuntivo riassume i dati gestionali dell'esercizio finanziario 2022 dell'Istituto di Istruzione Superiore "Isaac Newton" di Varese, secondo quanto previsto dal D.I. 28 agosto 2018 n.129 ed eventuali successive modificazioni ed è composto dalla seguente documentazione:

- ✓ Modello H- Conto Finanziario;
- ✓ Modello I- Rendiconto Progetti e Attività;
- ✓ Modello J- Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022;
- ✓ Modello K- Conto del Patrimonio;
- ✓ Modello L - Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2022;
- ✓ Modello M- Spese del Personale;
- ✓ Modello N – Riepilogo delle spese;

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal consiglio di istituto il 14/02/2022, con delibera n. 03/109, ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel PTOF di questa istituzione scolastica.

**RIEPILOGO DATI CONTABILI**

**1. Riepilogo dati contabili**

| <b>Entrate</b>                           | <b>Importo</b> | <b>Uscite</b>                    | <b>Importo</b> | <b>Entrate - Uscite</b>               |
|--|----------------|----------------------------------|----------------|---------------------------------------|
| Programmazione definitiva                | 991.942,52     | Programmazione definitiva        | 989.532,15     | Disp. fin. da programmare<br>2.410,37 |
| Accertamenti                             | 763.744,51     | Impegni                          | 714.318,88     | 49.425,63                             |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A) |                |                                  |                | <b>181.729,03</b>                     |
| Riscossioni competenza residui (B)       | 709.529,18     | Pagamenti competenza residui (C) | 726.782,10     |                                       |



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



|  |            |   |           |   |
|--|------------|---|-----------|---|
| Il Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D)<br>(D=A+B-C) |            |   |           | <b>164.476,11</b>   |
| Somme rimaste da riscuotere (E)                        | 125.881,90 | Somme rimaste da pagare (F)                   | 91.645,78 | <i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati</i><br><b>58.746,05</b> |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)        | 25.092,77  | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 582,84    |   |
| Totale residui attivi (I=E+G)                          | 150.974,67 | Totale residui passivi (L=F+H)                | 92.228,62 | <i>ResiduiAttivi - ResiduiPassivi</i><br><b>58.746,05</b>                 |

## 2. CONTO FINANZIARIO 2022

### 2.1 - Analisi delle Entrate

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

| Aggregato  | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate(b) | Disponibilità (b/a) |
|--|-------------------------------|--------------------|---------------------|
| 1. Avanzo di amministrazione presunto                            | 166.023,25                    | 0,00               | 0,00 %              |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 322.633,77                    | 260.459,01         | 80,73%              |
| 3. Finanziamenti dallo Stato                                     | 129.003,28                    | 129.003,28         | 100,00%             |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 68.760,75                     | 68.760,75          | 100,00 %            |
| 6. Contributi da privati   | 303.631,83                    | 303.631,83         | 100,00%             |
| 12. Altre entrate  | 0,04                          | 0,04               | 100%                |
| <b>Totale Entrate</b>  | <b>991.942,52</b>             | <b>763.744,51</b>  |                     |
| Disavanzo di competenza  |                               | 0,00               |                     |
| <b>Totale a pareggio</b>   |                               | <b>763.744,51</b>  |                     |

Per ogni voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, infine, la previsione definitiva:

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

| Aggregato | Voc | Descrizio | Previsione | Variazione | Importo |
|-----------|-----|-----------|------------|------------|---------|
|-----------|-----|-----------|------------|------------|---------|



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
*Istituto Statale di Istruzione Superiore*  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



| to | e | ne                                 | iniziale   |      | definitivo        |
|----|---|------------------------------------|------------|------|-------------------|
| 1  |   | Avanzo di amministrazione presunto | 166.023,25 | 0,00 | <b>166.023,25</b> |
|    | 1 | Non vincolato                      | 600,00     | 0,00 | <b>600,00</b>     |
|    | 2 | Vincolato                          | 165.423,25 | 0    | <b>165.423,25</b> |

2 – Finanziamenti dall' Unione Europea

| Aggregato | Voc e | Descrizione                                | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso   | Rimaste da riscuotere |
|-----------|-------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| 2         |       | Finanziamenti dall' Unione Europea         | 290.562,48          | 322.633,77            | 260.459,01      | 153.824,96 | 106.304,05            |
|           | 1     | Fondi sociali europei (FSE)                | 129.850,00          | 161.931,29            | 100.339,31      | 43.723,24  | 56.616,07             |
|           | 2     | Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR) | 160.172,48          | 160.172,48            | 160.119,70      | 110.101,72 | 50.017,98             |
|           |       |  |                     |                       |                 |            |                       |

3- Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voc e | Descrizione                               | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso   | Rimaste da riscuotere |
|-----------|-------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| 3         |       | Finanziamenti dallo Stato                 | 47.485,51           | 129.003,28            | 129.003,28      | 129.003,28 | 0,00                  |
|           | 1     | Dotazione ordinaria                       | 26.179,29           | 44.141,59             | 44.141,59       | 44.141,59  | 0,00                  |
|           | 6     | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 21.306,22           | 84.861,69             | 84.861,69       | 84.861,69  | 0,00                  |

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

| Aggregato | Voc e | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|-------|-------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
|-----------|-------|-------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**ISAAC NEWTON**  
 VARESE



|   |   |   |           |           |           |           |           |
|---|---|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 4 |   | Finanziamenti dalla regione                                   | 0,00      | 1.889,60  | 1.889,60  | 1.889,60  | 0,00      |
|   | 4 | Altri Finanziamenti vincolati                                 | 0,00      | 1.889,60  | 1.889,60  | 1.889,60  | 0,00      |
| 5 |   | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 16.250,00 | 68.760,75 | 68.760,75 | 49.512,90 | 19.247,85 |
|   | 1 | Provincia non vincolati                                       | 0,00      | 5.776,85  | 5.776,85  | 5.776,85  | 0,00      |
|   | 2 | Provincia vincolati   | 0,00      | 22.614,74 | 22.614,74 | 17.083,49 | 5.531,25  |
|   | 5 | Altre Istituzioni non vincolati                               |           | 498,25    | 498,25    | 498,25    | 0,00      |
|   | 6 | Altre Istituzioni vincolati                                   | 16.250,00 | 39.870,91 | 39.870,91 | 26.154,31 | 13.716,60 |

6- Contributi da privati

| Aggregato | Voc | Descrizione  | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso   | Rimaste da riscuotere |
|-----------|-----|--|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| 6         |     | Contributi da privati  | 197.748,68          | 303.631,83            | 303.631,83      | 303.631,83 | 0,00                  |
|           | 2   | Contributi per iscrizione alunni                               | 134.000,00          | 129.327,63            | 129.327,63      | 129.327,63 | 0,00                  |
|           | 4   | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 41.720,00           | 96.034,50             | 96.034,50       | 96.034,50  | 0,00                  |
|           | 5   | Contributi per copertura assicurativa alunni                   | 13.902,68           | 13.464,00             | 13.464,00       | 13.464,00  | 0,00                  |
|           | 6   | Contributi per copertura assicurativa personale                | 1.126,00            | 1.196,00              | 1.196,00        | 1.196,00   | 0,00                  |
|           | 7   | Altri contributi da famiglie non vincolati                     | 0,00                | 2.158,60              | 2.158,60        | 2.158,60   | 0,00                  |
|           | 8   | Contributi da imprese non vincolati                            | 0,00                | 16.662,60             | 16.662,60       | 16.662,60  | 0,00                  |
|           | 10  | Altri Contributi da famiglie vincolati                         | 7.000,00            | 37.614,82             | 37.614,82       | 37.614,82  | 0,00                  |
|           | 11  | Contributi da imprese vincolati                                | 0,00                | 7.173,68              | 7.173,68        | 7.173,68   | 0,00                  |
|           | 12  | Contributi da istituzioni sociali private vincolate            | 0,00                | 0,00                  | 0,00            | 0,00       | 0,00                  |



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
*Istituto Statale di Istruzione Superiore*  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



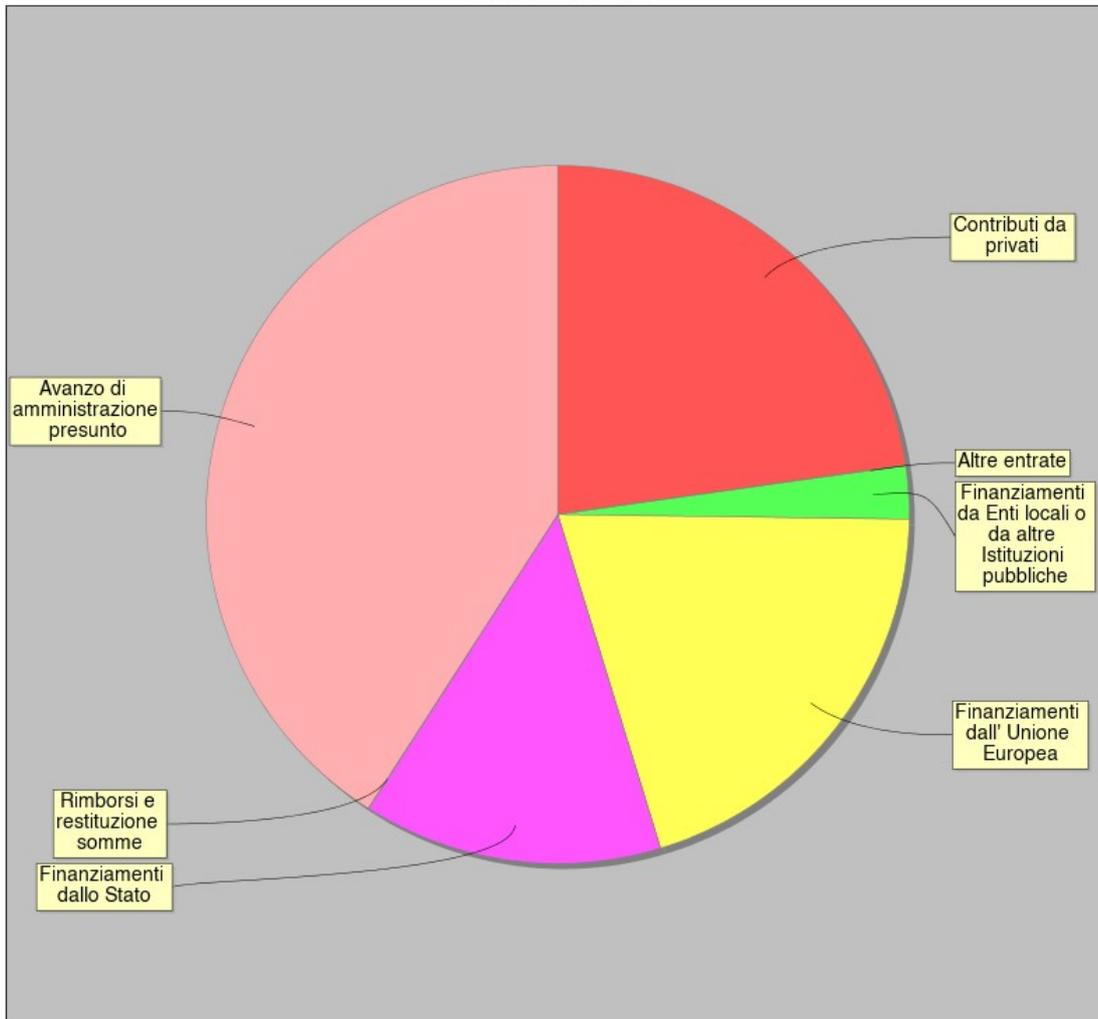
12 – Altre entrate

| Aggregato | Voc | Descrizione                        | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere |
|-----------|-----|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|
| 12        |     | Altre entrate                      | 0,62                | 0,04                  | 0,04            | 0,04     | 0,00                  |
|           | 1   | Interessi                          | 0,58                | 0,00                  | 0,00            | 0,00     | 0,00                  |
|           | 2   | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,04                | 0,04                  | 0,04            | 0,04     | 0,00                  |

**RIEPILOGO ENTRATE**

| Aggregato   | Importo           |
|---|-------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 166.023,25        |
| Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 322.633,77        |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 129.003,28        |
| Finanziamenti dalla Regione                                   | 1.889,60          |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 68.760,75         |
| Contributi da privati   | 303.631,83        |
| Altre entrate   | 0,04              |
| <b>TOTALE ENTRATE</b>   | <b>991.942,52</b> |

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche  
● Finanziamenti dall'Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
*Istituto Statale di Istruzione Superiore*  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



## 2.2 - Analisi delle spese

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

| <b>Aggregato</b>                                | <b>Programmazione e definitiva (a)</b> | <b>Somme impegnate (b)</b> | <b>Obblighi da pagare (b/a)</b> |
|---|--|----------------------------|---------------------------------|
| A. Attività amministrativo-didattiche           | 673.934,26                             | 610.924,31                 | 90,65%                          |
| P. Progetti                                     | 314.997,89                             | 103.394,57                 | 32,82%                          |
| G. Gestioni economiche                          | 0,00                                   | 0,00                       | 0,00                            |
| R. Fondo di riserva                             | 600,00                                 | 0,00                       | 0,00 %                          |
| <b>Totale Spese</b>                             | <b>989.532,15</b>                      | <b>714.318,88</b>          |                                 |
| <b>Disponibilità finanziaria da programmare</b> | <b>2.410,37</b>                        |                            |                                 |
| Avanzo di competenza                            |  | <b>49.425,63</b>           |                                 |
|   | <b>Totale a pareggio</b>               | <b>763.744,51</b>          |                                 |

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.



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
*Istituto Statale di Istruzione Superiore*  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



A – Attività amministrativo-didattiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione                                     | Previsione iniziale | Variazione        | Previsione definitiva | Somme impegnate   | Pagato            | Rimasto da pagare | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---|---------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------|
| <b>A</b>  |           | <b>Attività amministrativo-didattiche</b>       | <b>454.933,25</b>   | <b>209.604,99</b> | <b>673.934,26</b>     | <b>610.924,31</b> | <b>548.953,95</b> | <b>61.970,36</b>  | <b>63.009,95</b>                  |
|           | 1         | Funzionamento generale e decoro della Scuola    | 211.430,26          | 75.502,40         | 286.932,66            | 263.594,92        | 263.594,92        | 23.337,74         | 9.396,02                          |
|           | 2         | Funzionamento amministrativo                    | 4.222,66            | 19.245,59         | 23.468,25             | 8.039,65          | 8.039,65          |                   | 15.428,60                         |
|           | 3         | Didattica                                       | 170.713,10          | 47.992,39         | 218.705,49            | 203.457,55        | 164.824,93        | 38.632,62         | 15.247,94                         |
|           | 4         | Alternanza Scuola-Lavoro                        | 5.541,01            | 10.862,88         | 16.403,89             | 5.828,86          | 5.828,86          | 0,00              | 10.575,03                         |
|           | 5         | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 41.720,00           | 54.314,50         | 96.034,50             | 86.667,89         | 86.667,89         | 0,00              | 9.366,61                          |
|           | 6         | Attività di orientamento                        | 21.306,22           | 1.687,23          | 22.993,45             | 19.997,70         | 19.997,70         | 0,00              | 2.995,75                          |
|           |           |   |                     |                   |                       |                   |                   |                   |                                   |



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**ISAAC NEWTON**  
 VARESE



P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione   | Previsione iniziale | Variazione       | Previsione definitiva | Somme impegnate   | Pagato           | Rimasto da pagare | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------------|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------------------------|
| <b>P</b>  |           | <b>Progetti</b>   | <b>262.537,29</b>   | <b>52.460,60</b> | <b>314.997,89</b>     | <b>103.394,57</b> | <b>73.719,15</b> | <b>29.675,42</b>  | <b>211.603,32</b>                 |
|           | 1         | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 0                   | 16.000,00        | 16.000,00             | 15.958,82         | 0,00             | 15.958,82         | 41,18                             |
|           | 2         | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | 253.537,29          | 0,00             | 253.537,29            | 51.609,32         | 51.609,32        | 0,00              | 201.927,97                        |
|           | 3         | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | 7.000,00            | 0,00             | 7.000,00              | 3.707,32          | 3.707,32         | 0,00              | 3.292,68                          |
|           | 4         | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"   | 2.000,00            | 36.460,60        | 38.460,60             | 32.119,11         | 18.402,51        | 13.716,60         | 6.341,49                          |
|           | 5         | Progetti per "Gare e concorsi"                            | 0,00                | 0,00             | 0,00                  | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00                              |



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
*Istituto Statale di Istruzione Superiore*  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



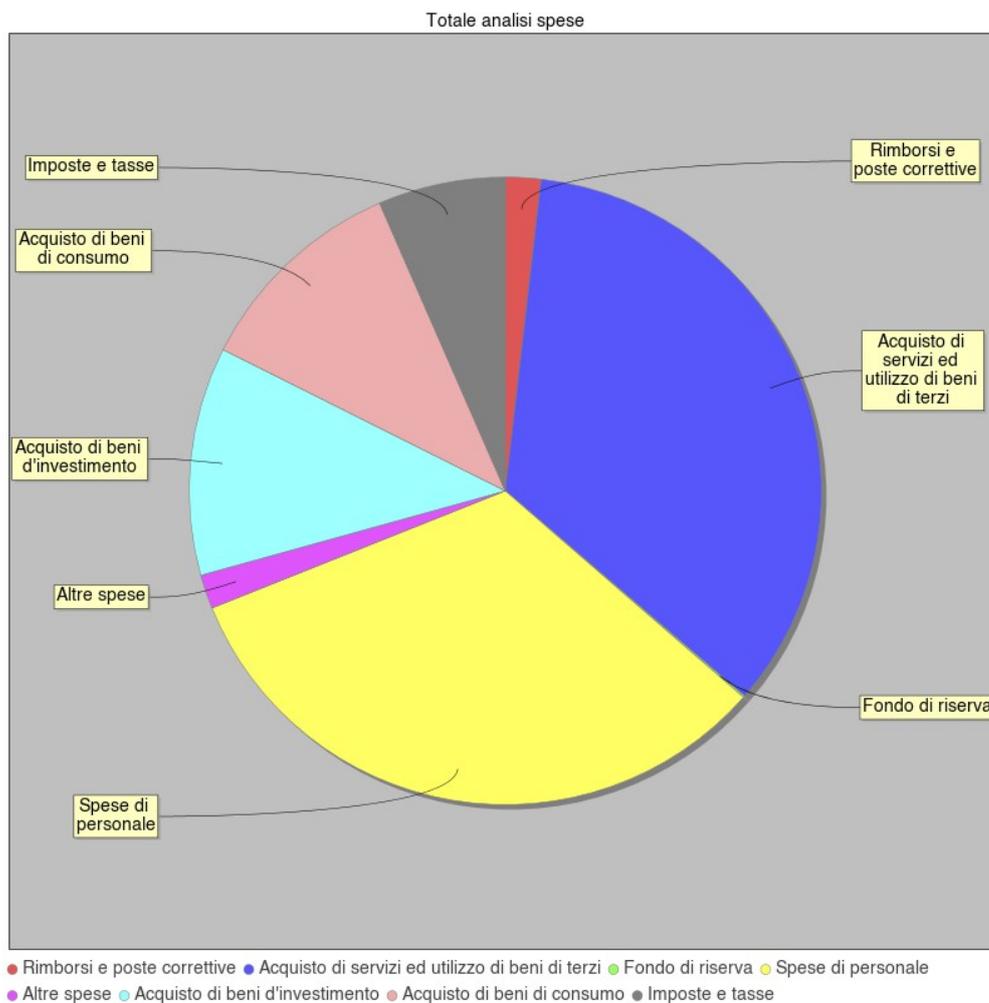
G – Gestione economiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione         | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|---------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|-----------------------------------|
| G         |           | Gestione 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 | Residua disponibilità finanziaria |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|-----------------------------------|
| R         |           | Fondo di Riserva | 600,00              | 0,00       | 0,00                  | 0,00            | 0,00   | 0,00              | 600,00                            |
|           | 98        | Fondo di Riserva | 600,00              | 0,00       | 0,00                  | 0,00            | 0,00   | 0,00              | 600,00                            |

| SPESE  | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale                               | 139.156,32        |
| Acquisto di beni di consumo                      | 112.669,82        |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 252.068,85,       |
| Acquisto di beni d'investimento                  | 91.025,20         |
| Altre spese                                      | 8.649,34          |
| Imposte e tasse                                  | 72.986,76         |
| Rimborsi e poste correttive                      | 36.262,59         |
| Fondo di riserva                                 | 600,00            |



Si evidenzia anche quanto verificatosi relativamente alle seguenti voci:

**Disponibilità finanziaria da programmare**



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



Il Programma Annuale 2022 ha previsto una disponibilità iniziale da programmare

### Minute spese

Per l'anno finanziario 2023 non è stato aperto il Fondo per le minute spese

### Situazione amministrativa

|   |                                      |                                    |                   |
|---|--------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| <i>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio finanziario 2022 – 01/01/2022</i> |                                      |                                    | 181.729,03        |
|   | <b>Competenza<br/>esercizio 2022</b> | <b>Residui anni<br/>precedenti</b> |                   |
| Riscossioni   | 637.862,61                           | 71.666,67                          | 709.529,18        |
| Pagamenti   | 622.673,10                           | 104.109,00                         | 726.782,10        |
| Fondo di cassa al<br>31/12/2022   |                                      |                                    | <b>164.476,11</b> |
| Residui attivi non estinti  | 125.881,90                           | 25.092,77                          | 150.974,67        |
| Residui passivi non estinti   | 91.645,78                            | 582,84                             | 92.228,62         |
| <b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2022</b>                                |                                      |                                    | <b>223.222,16</b> |

### Conto Corrente Postale

Il saldo del conto corrente postale alla data del 31/12/2022 è di € **0,00**. E' stato estinto in data 29 aprile 2022 con la reversale nr 1114 di € 2,60, a causa della massiccia introduzione del sistema di pagamento Pago in Rete

### Situazione dei residui attivi e passivi

|                    | <b>Iniziali al<br/>01/01/2022</b> | <b>Riscossi<br/>Pagati</b> | <b>Da<br/>riscuotere</b> | <b>Residui<br/>esercizio<br/>2022</b> | <b>Variazioni in<br/>diminuzione</b> | <b>Totale residui<br/>attivi al<br/>31/12/2022</b> |
|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|--|
| Residui<br>attivi  | 97.515,51                         | 71.666,57                  | 25.848,94                | 125.881,90                            | 756,17                               | <b>150.974,67</b>                                  |
| Residui<br>passivi | 113.221,29                        | 104.109,00                 | 9.112,29                 | 91.645,78                             | 8.529,45                             | <b>92.228,62</b>                                   |

*I residui attivi e passivi risultanti a fine esercizio 2022 sono elencati analiticamente nel Modello L – Residui Attivi e Passivi.*



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



### STATO PATRIMONIALE

| <b>ATTIVO</b>                                  | <b>Situazione<br/>Al 01/01/2022</b> | <b>Variazioni</b> | <b>Situazione<br/>Al 31/12/2022</b> |
|--|-------------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Totale immobilizzazioni                        | 1.174.054,31                        | -99.700,39        | 1.074.353,92                        |
| Totale disponibilità                           | 279.362,02                          | 37.293,80         | 316.655,82                          |
| <b>Totale Attivo</b>                           | <b>1.453.416,33</b>                 | <b>-62.406,59</b> | <b>1.391.009,74</b>                 |
| Deficit patrimoniale                           | 0,00                                | 0,00              | 0,00                                |
| <b>Totale Attivo</b>                           | <b>1.453.416,33</b>                 | <b>-62.406,59</b> | <b>1.391.009,74</b>                 |
| <b>Totale debiti</b>                           | <b>113.221,29</b>                   | <b>-20.992,67</b> | <b>92.228,62</b>                    |
| <b>TOTALE<br/>CONSISTENZA<br/>PATRIMONIALE</b> | <b>1.340.195,04</b>                 | <b>-41.413,92</b> | <b>1.298.781,12</b>                 |
| <b>Totale Passivo A Pareggio</b>               | <b>1.453.416,33</b>                 | <b>-62.406,59</b> | <b>1.391.009,74</b>                 |

Si passa ora all'esame dettagliato di quanto verificatosi nell'anno considerato

#### **Aggregato A voce 01 – Funzionamento generale e decoro della scuola**

In questo aggregato sono imputate le spese inerenti la gestione amministrativa e organizzativa dell'Istituzione scolastica, le spese di investimento (voce A 1.1.), le spese di manutenzione (voce A 1.2), le spese relative al piano estate 2021 (Voce A.1.3 – Risorse EX ART D.L. 31, comma 11, lettera A) D.L. 41/2021, le spese relative alle RISORSE EX ART D.L. 58, COMMA 4, LETTERA D.L. 73/2021 (Voce A.1.4.) e le spese relative al supporto dello psicologo (A.1.5 - RISORSE ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021). Gli impegni riguardano carta, stampati, giornali e pubblicazioni, materiali accessori, carburante, materiale tecnico specialistico, materiale igienico/sanitario, materiale per la pulizia prestazioni professionali e consulenziali, assistenza sanitaria, spese per la sicurezza, formazione professionale specialistica, manutenzione ordinaria e straordinaria, licenze uso software, ect., spese per l'acquisto di dispositivi atti ad arginare potenziali infezioni da Covid 19, spese sostenute dall'Istituto per il supporto psicologico agli studenti e formare il personale docente ed ATA, che si trova in situazioni di supporto ad alunni in difficoltà. Della somma programmata di € 296.328,68, sono state spese € 263.594,92 e rimangono da pagare € 23.337,74

*Residua disponibilità finanziaria*

€ 9.396,02

#### **Aggregato A voce 02 – Funzionamento Amministrativo**



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



In questo aggregato sono ricomprese tutte le spese di personale non ricomprese in altra attività: in comprendono le spese con cui sono state remunerate le commissioni imprgnate nei concorsi, le spese per retribuire i Presidenti delle commissioni degli esami IeFP, le spese per remunerare i docenti impegnati nel progetto di istruzione domiciliare, gli animatori digitali.  
Della somma programmata di € 23.468,25 sono state spese per € 8.039,65. Non ci sono somme da pagare

*Residua disponibilità finanziaria* € 15.428,60

**Aggregato A voce 03 – Didattica**

Questo aggregato è finalizzato a garantire le spese per attività didattica: delle singole classi, laboratori e officine con l'acquisto di beni e servizi necessari. Le spese hanno riguardato l'acquisto di materiale per esercitazioni, attrezzature tecnico-scientifiche, riviste e periodici, rinnovi di licenze software, libri, materiali di consumo vari, visite didattiche svolte in giornata ect. All'interno di questo aggregato nell'anno finanziario 2022 sono state ricomprese anche i PON FESR Realizzazione di reti cablate e wireless AVVISO 20480/2021 13.1.1A-FESR PON-LO-2021-620 e Digital Board: Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - AVVISO 28966/2021 13.

Della somma programmata di € 218.705,49 sono stati spesi € 164.824,93. Rimangono da pagare € 38.632,62

*Residua disponibilità finanziaria* € 15.247,94

**Aggregato A voce 04 – Alternanza Scuola-Lavoro**

Il progetto ha favorito l'inserimento dei giovani studenti in un contesto lavorativo che ha permesso di sperimentare e acquisire direttamente competenze attraverso una metodologia di apprendimento differente da quella scolastica.

Le risorse finanziarie afferenti al progetto, sono vincolate e di provenienza ministeriale, incluse le economie non utilizzate negli anni precedenti.

Della somma programmata di 16.403,89 sono stati spesi € 5.828,86 e non rimangono somme da pagare

*Residua disponibilità finanziaria* € 10.575,03

**Aggregato A voce 05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Questo progetto era rivolto agli studenti partecipanti ai viaggi di istruzione e alle uscite per le visite tecniche.

Le spese ascritte al progetto riguardano quasi esclusivamente i rimborsi per visite e viaggi non effettuati a causa dell'emergenza covid.

La somma programmata è stata pari a € 96.034,50; è stata spesa per € 86.667,89 Non restano somme da pagare

*Residua disponibilità finanziaria* € 9.366,61

**Aggregato A voce 06 – Attività di orientamento**



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



Il progetto ha consentito il finanziamento di tutte le attività di orientamento in ingresso ed in uscita a cura del personale docente e non docente della scuola.

Della somma programmata di € 22.993,45, sono state spesi € 19.997,70. Non rimane niente da pagare

|  |            |
|--|------------|
| <i>Residua disponibilità finanziaria</i> | € 2.995,75 |
|--|------------|

**Aggregato P1 voce 10–Progetto PON –SPAZI E STRUMENTI DIGITALI STEAM**

In questo progetto vengono inseriti i finanziamenti attraverso cui l'Istituto acquisterà materiale informatico ed elettronico grazie a cui sarà implementata la didattica digitale per € **16.000,00**

Della somma programmata iniziale di € 16.000,00 sono state impegnati € **15.958,82**

|  |         |
|--|---------|
| <i>Residua disponibilità finanziaria</i> | € 41,18 |
|--|---------|

**Aggregato P2 voce 10 – Progetto PON - Inclusione sociale e lotta al disagio**

Questo progetto è stato autorizzato nel corso nell'anno 2020 per un importo complessivo di **30.492,00**, si articola in quattro moduli, dedicati specificamente alla formazione dei genitori, all'educazione alimentare, alla formazione al contrasto alle devianze. Non è stato svolto

Della somma programmata di € 30.492,00, non sono stata sostenuta alcuna spesa

|  |           |
|--|-----------|
| <i>Residua disponibilità finanziaria</i> | 30.492,00 |
|--|-----------|

**Aggregato P2 voce 11 – Progetto PON - Azioni di integrazione e potenziamento aree disciplinari**

Anche questo progetto è stato autorizzato nel corso nell'anno 2020 per un importo complessivo di 119.823,00. L'emergenza epidemiologica da COVID –19 ha comportato anche una crisi economica che potrebbe, in alcuni casi, compromettere il regolare diritto allo studio, pertanto è finalizzato a contrastare situazioni di disagio delle famiglie consentendo di acquistare supporti didattici, eventualmente dematerializzati, da offrire anche in comodato d'uso a studentesse e studenti in difficoltà garantendo pari opportunità e il diritto allo studio. Il Progetto è stato svolto e portato a compimento nell'anno finanziario 2021. A fronte di una programmazione definitiva di € 75.957,10 sono stati spesi € 5,33 in conto competenza e € 72.172,64 in conto residui. Non residuano somme da pagare

|  |                    |
|--|--------------------|
| <i>Residua disponibilità finanziaria</i> | € <b>75.951,77</b> |
|--|--------------------|

**Aggregato P2 voce 12 – Progetto Essence**



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE



Questo progetto è stato autorizzato nel corso nell'anno 2021 per un importo complessivo di **32.500,00**. Trattasi di un progetto finanziato dall'Università dell'Insubria di Varese che ha già finanziato una prima tranche del progetto All'interno di questo progetto sono coinvolti anche l'Ufficio Scolastico Territoriale di Varese e l'Istituto comprensivo di Gavirate  
A fronte di una programma definitiva pari a € 32.500,00 sono stati spesi € 12.606,82. Non residuano spese da pagare

*Residua disponibilità finanziaria* € 19.893,18

**Aggregato P2 voce 13 – Piano Estate Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021**

Trattasi di un progetto avviato al termine dell'anno scolastico 2020.2021 con iniziative di supportare alla risocializzazione gli studenti, che nell'autunno-inverno, appena trascorso, hanno sofferto a causa dei look down imposti dalla emergenza legata alla epidemia. Il progetto si è articolato in una serie di uscite sul territorio per le quali l'Istituto si è avvalso, oltre che di docenti interni, anche di guide ed operatori esterni. A fronte di un finanziamento iniziale da parte del MIUR pari a € 31.403,56 nell'anno finanziario la programmazione definitiva è ammontata a € 15.230,19. Sono state sostenute spese in conto residui per € 14.709,07. Non residuano spese da pagare.

*Residua disponibilità finanziaria* 15.230,19

**Aggregato P2 voce 14 – Progetto PON Seminiamo idee Raccogliamo successo Avviso nr 9707/2021**

Il PON è stato assegnato con lettera di autorizzazione del MIUR, datata 02 luglio 2021, prot. 19226, riferimento avviso pubblico pubblicato con nota MIUR 9707 del 27/04/2021. Il budget assegnato è pari a € **11.564,00**. Si propone come obiettivo la realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze degli alunni e di favorire l'aggregazione tra gli alunni minata dalle conseguenze dell'emergenza covid 19. Il progetto PON FSE si articola in due moduli: "Obiettivo" UNESCO" per un importo pari a € 5.082,00 e "Partecipare in modo consapevole alla vita *online*" per un importo pari a € 6.482,00.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022 a fronte di una programmazione definitiva pari a € **11.564,00 non è stata alcuna spesa; pertanto non residuano spese da saldare**

*Residua disponibilità finanziaria* 11.564,00

**Aggregato P2 voce 15 – Progetto PON - Progetto PON Apprendimento Sviluppo di competenze e socializzazione emotiva avviso 9707/2021.**

Il PON è stato assegnato con lettera di autorizzazione del MIUR, datata 02 luglio 2021, prot. 19226, riferimento avviso pubblico pubblicato con nota MIUR 9707 del 27/04/2021 Il budget assegnato è pari a € **87.794,00**. Si propone come obiettivo la realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze degli alunni e di favorire l'aggregazione tra gli alunni, minata dalle conseguenze dell'emergenza COVID-19. Si articola nei seguenti moduli: *Basic language skills Enhancement; Recupero e potenziamento matematica primo biennio IPSIA; Modellazione e progettazione organi meccanici mediante APP e WEB-APP - modulo 1, Modellazione e progettazione organi meccanici mediante APP e WEB-APP - modulo 2, Fluidodinamica avanzata e propulsione aerospaziale, Industry 4.0 & Robotics, Sviluppare pagine per il WEB - CMS e Wordpress, Sviluppare pagine per il WEB – Applicazioni del WebDesign, EduRobot1, EduRobot2, Percorsi Formativi di*



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE

*Cittadinanza Digitale di Base Certificati., Percorsi Formativi di Cittadinanza Digitale Avanzati Certificati., 100 progetti con il PIC Atmega 328 (Arduino), Patentino della robotica, Laboratorio teatrale 2, L'incontro dei corpi - L'Io attraverso l'Altro, Laboratorio teatrale 1: L'incontro col corpo – In viaggio dentro se stessi, Valorizziamo il nostro territorio, per un importo cadauno pari a € 5.082,00.*

A fronte di una erogazione iniziale MIUR pari a € 87.794,00, nel corso dell'esercizio finanziario sono state sostenute spese pari a € **38.997,17. Non residuano spese da saldare.**

|  |                  |
|--|------------------|
| <i>Residua disponibilità finanziaria</i> | <b>48.796,83</b> |
|--|------------------|

### **Aggregato P3 voce 1 – ECDL - PATENTE EUROPEA**

L'Istituto è accreditato presso AICA come Test Center per il conseguimento della Patente Europea di informatica, quindi, nel nostro istituto si svolgono gli esami anche per soggetti esterni e per studenti di altre scuola convenzionate.

Il Progetto si autofinanzia e le somme iscritte nella previsione iniziale possono subire variazioni in relazione al numero degli iscritti, agli esami sostenuti e al numero delle Skills card rilasciate. La somma programmata è stata pari a € 7.000,00. Sono stati spesi € **3.707,32**

|  |            |
|--|------------|
| <i>Residua disponibilità finanziaria</i> | € 3.292,68 |
|--|------------|

### **Aggregato P4 voce 02 – Formazione docenti neo assunti**

I fondi ministeriali vincolati sono stati destinati a coprire le spese di gestione dei corsi dei docenti neo assunti a tempo indeterminato nell'anno scolastico 2021/22.

Della somma programmata di € 38.460,60 sono stati spesi € 18.402,51 Residuano da pagare € 13.716,60

|  |            |
|--|------------|
| <i>Residua disponibilità finanziaria</i> | € 6.341,49 |
|--|------------|

Ai sensi dell'art. 23 del DI 129/2018 si illustra l'impiego dei fondi provenienti dai contributi volontari delle famiglie:

➤ I fondi per iscrizione ammontano a € 128.915,63 sono stati destinati:

A1 – Funzionamento generale e decorro della scuola- voce: A.1.1 Spese generali e di investimento per € 51.090,94 , utilizzati per l'ampliamento e la sistemazione di laboratori, all'acquisto di software, stampati e per l'assicurazione integrativa, per € 2.270,00 per spese di manutenzione dell'Istituto, per € 52.835,10 per finanziare l'aggregato A1/4 risorse art. 58 D.l. 73/2021

A2 – Funzionamento amministrativo – voce: A.2.1 spese per il personale per € 3.988,00 per ulteriori attività didattica (corsi di recupero, help)

A3– Didattica – voce A 3.1 spese per attività didattica per € 5.000,00 per assegnazione borse di studio, altre prestazioni professionali (visite mediche per stage ed interventi di esterni) e acquisto di materiale d utilizzare per le esercitazioni didattiche nei laboratori.



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
**Istituto Statale di Istruzione Superiore**  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE

A 4- Alternanza Scuola-lavoro: per integrare i compensi dovuti ai docenti per € 72,00

P 2/13 Piano Estate Risorse Ex Art. 31 Comma 6 D.L. 41/2021 per rifinanziare il piano estate per € 13.660,09

- I fondi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero ammontano a € 96.034,50; sono stati destinati tutti alla voce A5/1, Spese per Viaggi di istruzione e soggiorni studio
- I fondi acquisiti dalle famiglie come altri contributi vincolati che ammontano a € 37.614,82: sono stati destinati alla realizzazione del progetto P.3.1 ECDL Patente europea del Computer, alla realizzazione della Crociera Didattica in barca a vela e a uscite didattiche, che si sono svolte nell'arco della giornata

### Conclusioni

La programmazione delle spese è risultata adeguata agli obiettivi formativi dell'istituzione scolastica e alle scelte amministrative ed organizzative necessarie alla realizzazione delle attività previste dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Il Conto consuntivo per l'esercizio 2022 viene sottoposto per l'approvazione alla valutazione dei Revisori dei Conti e degli Organi Collegiali competenti e verrà pubblicato nel sito Web della scuola dopo l'approvazione del Consiglio di Istituto.

La presente relazione è parte integrante del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2022.

**Il Dirigente scolastico e il Direttore dei servizi generali e amministrativi dichiarano che nell'esercizio 2022 non sono state tenute gestioni di fondi fuori bilancio.**

Varese, addì 10 marzo 2023

**Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi**  
(Alessio Raco)

**Il Dirigente Scolastico**  
(Prof. Daniele Marzagalli)



MINISTERO dell'ISTRUZIONE e del MERITO  
*Istituto Statale di Istruzione Superiore*  
**ISAAC NEWTON**  
VARESE

