

**Istituto Comprensivo Bolzano 1 Centro Storico**  
Via Cassa di Risparmio 24 39100 Bolzano  
Cod. Fisc. 80003100213 Tel. 0471/973414 Fax 0471/974092  
ic.bolzano1@scuola.alto-adige.it – IC.Bolzano1@pec.prov.bz.it –  
<https://icbz1.edu.it/>

# Relazione illustrativa Bilancio di esercizio 2022

## SOMMARIO

SOMMARIO.....	1
PREFAZIONE.....	3
RISULTATO E ANDAMENTO DELLA GESTIONE .....	4
STATO PATRIMONIALE .....	4
ATTIVO.....	5
C) ATTIVO CIRCOLANTE .....	5
1.1.3.2.07.03.03.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali .....	5
1.1.3.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere / cassiere .....	5
D) RATEI E RISCONTI .....	7
1.1.4.1.01.01.01.001 Ratei attivi .....	7
1.1.4.2.01.01.01.001 Risconti attivi.....	7
PASSIVO.....	8
A) PATRIMONIO NETTO.....	8
1.2.1.5.01.01.01.001 Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo.....	8
D) DEBITI .....	8
1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori .....	9
1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere.....	9
1.2.4.7.03.03.01.001 Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari .....	9
1.2.4.7.04.99.99.999 Altri debiti n.a.c. ....	9
E) RATEI E RISCONTI .....	10
1.2.5.2.09.01.01.001 Altri risconti passivi .....	10
PROGRAMMAZIONE INIZIALE.....	11
BUDGET ECONOMICO esercizio finanziario 2022.....	11
CONTO ECONOMICO.....	12
RICAVI.....	12
A) VALORE DELLA PRODUZIONE .....	13
b) Proventi da trasferimenti e contributi .....	14
2.1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome .....	14
2.1.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni.....	14
2.1.3.1.01.02.999 Trasferimenti correnti da altre Amm. locali .....	14
2.1.3.1.01.04.001 Trasferimenti correnti da org.int. o unità loc. amministr. ....	15
2.1.3.1.02.01.001 Trasferimenti correnti da famiglie .....	15
2.1.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali Private.....	16
c) Proventi vari.....	16
2.1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c. ....	16
d) Proventi straordinari.....	16
2.5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo .....	16
COSTI.....	17
B) COSTI DELLA PRODUZIONE.....	19
06) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci .....	19
2.2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste .....	19
2.2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati.....	20
2.2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento.....	20
2.2.1.1.01.02.004 Vestiario .....	20
2.2.1.1.01.02.006 Materiale informatico .....	20
2.2.1.1.01.02.009 Beni per attività di rappresentanza.....	20
2.2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative .....	20
2.2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.....	20
2.2.1.1.01.05.001 Prodotti farmaceutici ed emoderivati .....	20
2.2.1.1.01.05.006 Prodotti chimici .....	20
07) Per servizi.....	20
2.2.1.2.01.02.005 Organizzaz. partecipaz. a manifestaz. e convegni .....	21
2.2.1.2.01.02.999 Altre spese per trasferte.....	21
2.2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria .....	21

2.2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile .....	21
2.2.1.2.01.07.003	Manutenzione ordinaria mobili e arredi .....	21
2.2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria macchine e impianti .....	21
2.2.1.2.01.07.005	Manutenzione ordinaria e rip. attrezzature .....	21
2.2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. ....	21
2.2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia .....	21
2.2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi, facchinaggio .....	21
2.2.1.2.01.11.999	Altri servizi ausiliari n.a.c. ....	21
2.2.1.2.01.13.007	Contratti servizio formazione dei cittadini .....	21
2.2.1.2.01.14.002	Spese postali .....	22
2.2.1.2.01.15.002	Oneri servizi di tesoreria .....	22
2.2.1.2.01.99.999	Altri servizi diversi .....	22
08)	Per godimento beni di terzi.....	22
2.2.1.3.01.04.001	Noleggi di hardware .....	22
2.2.1.3.02.01.001	Licenze d'uso per software .....	22
14)	Oneri diversi di gestione.....	22
2.2.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni .....	23
2.2.1.9.01.01.002	Imposta di registro e bollo .....	23
2.2.1.9.99.08.004	Costi per rimborsi correnti a famiglie .....	23
16)	Altri proventi finanziari.....	23
20)	Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate .....	23
2.2.1.9.01.01.001	Imposta regionale attività produtt. (IRAP).....	23
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO (UTILE/PERDITA) .....	23
	ATTIVITA' - PROGETTI .....	24
	INDICE DI TEMPESTIVITA' .....	25
	GESTIONE DATI ANAC - TRASPARENZA .....	25



La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare al Collegio dei Revisori e al Consiglio di Istituto la gestione economico-finanziaria delle risorse iscritte nel Budget 2022, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituzione scolastica.

Una corretta gestione di tali risorse deve essere improntata ai criteri di efficacia, di efficienza e di economicità. L'efficacia del servizio è attestata dal raggiungimento degli obiettivi che la scuola si è posta, mentre l'efficienza e l'economicità sono determinate dall'utilizzo ottimale delle risorse e cioè da una gestione delle stesse che abbia evitato gli sprechi.

Il pieno utilizzo delle risorse finanziarie assegnate ogni anno alla scuola si coniuga tuttavia operativamente con la complessità organizzativa e gestionale della stessa, con la molteplicità degli adempimenti e delle attività, con le unità di personale in organico, con i tempi delle procedure negoziali, fattori questi che di fatto modulano l'effettiva ed immediata disponibilità delle risorse finanziarie e il possibile pieno utilizzo delle stesse nel corso dell'anno di riferimento.

È altresì noto che in un anno finanziario sono gestiti due diversi anni scolastici e le attività didattiche sono programmate e modulate sulla base del periodo scolastico. Questo spesso determina di fatto uno scostamento dell'utilizzo delle risorse assegnate all'anno finanziario successivo.

Il Bilancio di esercizio è redatto dalla Responsabile amministrativa, con riferimento all'anno solare, in ottemperanza alle istruzioni amministrativo - contabili impartite dall'art. 19 del Decreto del Presidente della Provincia 13 ottobre 2017 n.38, "*Regolamento relativo alla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche a carattere statale e provinciale della Provincia autonoma di Bolzano*" e delle disposizioni impartite dall'Ufficio Finanziamento scolastico con nota prot. n. 122568 del 09.02.2023 ed è composto dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa.

Il conto economico riporta, in forma riepilogativa, i costi e ricavi dell'esercizio ed il risultato di esercizio dell'istituzione scolastica nell'esercizio ed è redatto ai sensi dell'art. 2425 del Codice civile.

Lo stato patrimoniale descrive il patrimonio dell'istituzione scolastica al termine del periodo amministrativo di riferimento e mira a rappresentarne la situazione patrimoniale e finanziaria ed è redatto ai sensi dell'art. 2424 del Codice civile.

La nota integrativa fornisce le informazioni atte a far comprendere e valutare, in modo chiaro, veritiero e corretto, i dati di bilancio in ordine alla situazione finanziaria, patrimoniale ed economica.



## RISULTATO E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Nell'anno 2022 si sono progressivamente allentate le restrizioni imposte dall'emergenza sanitaria da Covid-19 e pertanto è stato possibile realizzare gli obiettivi didattici primari programmati inizialmente.

Hanno infatti avuto luogo i previsti soggiorni studio della scuola secondaria Ilaria Alpi a Dobbiaco, Trieste e Vienna e per la scuola primaria è stata effettuata la Settimana Azzurra a Cesenatico per la scuola Dante, il soggiorno studio a Vallelunga per la scuola Chini ed un soggiorno straordinario a Genova per la scuola Rosmini, inoltre si sono potute svolgere le gite e uscite didattiche di un giorno per tutte le classi.

Si sono regolarmente svolte le attività didattiche integrative extracurricolari, quali il doposcuola per la scuola secondaria e primaria, il progetto Accoglienza per le classi prime scuola secondaria, attività complementari quali "Olimpiadi di matematica" e "Giochi delle scienze".

Il 2022 è stato caratterizzato purtroppo anche dall'emergenza guerra in Ucraina. Nella primavera si è realizzato un progetto accoglienza degli alunni ucraini profughi rifugiatisi nel nostro Paese. Questa "classe di accoglienza", per la durata rimanente dell'anno scolastico 2021/22, è stata realizzata presso la scuola Rosmini anche grazie al sostegno economico dell'Intendenza scolastica, per offrire loro principalmente sostegno psicologico e accoglienza, oltre che con l'obiettivo di predisporre un programma di tipo "scolastico", che possa favorire un eventuale successivo inserimento nelle scuole.

Si sono svolti regolarmente i laboratori musicali-artistici, le attività laboratoriali della scuola secondaria e tutte le attività integrative rivolte agli alunni e alle alunne con bisogni educativi speciali, il "Premio Portesi 2022", i progetti in Educazione alla salute.

La realizzazione delle suddette attività, in coerenza con il PTOF, è stata possibile grazie alle risorse strutturali, professionali e finanziarie messe a disposizione della scuola. Dalla presente relazione, infatti, emerge che il 63% delle risorse è stato impiegato per i progetti didattici, il 2% per la biblioteca, l'8% per l'assistenza scolastica, il 7% per l'integrazione e il 20% per le spese amministrative.

Le variazioni di budget o gli storni di fondi da una attività o da un progetto all'altro sono stati effettuati sempre nell'ottica di un'utilizzazione oculata delle risorse e all'insegna dell'efficienza in termini di realizzazione di obiettivi e dell'efficacia degli interventi.

## STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale, redatto ai sensi dell'art. 2425 del codice civile, è uno dei documenti che, insieme al conto economico e alla nota integrativa, costituisce il bilancio di esercizio e descrive il patrimonio dell'istituzione scolastica al termine del periodo amministrativo di riferimento, rappresentandone la situazione patrimoniale e finanziaria.



La situazione patrimoniale è esposta in sezioni divise e contrapposte (attivo e passivo) e i conti patrimoniali rappresentano **debiti, crediti o disponibilità**.

## ATTIVO

Di seguito la tabella dello stato patrimoniale con tutti i conti movimentati e i conti che presentano un saldo al 31.12.2022.

Attivo					
1.1.2.2.02.05.99.999	Attrezzature n.a.c.		6.813,70	6.813,70	
1.1.2.2.02.12.02.001	Strumenti musicali		13.391,94	13.391,94	
1.1.3.2.02.02.01.001	Crediti da fitti, noleggi e locazioni		1.273,00	1.273,00	
1.1.3.2.03.01.02.001	Crediti tras.corr.Reg.e prov.aut.		136.550,55	136.550,55	
1.1.3.2.03.01.02.003	Crediti tras.corr.Comuni		40.342,96	40.342,96	
1.1.3.2.03.01.02.999	Crediti tras.corr.altre AL		120,00	120,00	
1.1.3.2.03.01.04.001	Crediti tras.corr.org.int.o unità loc amm.		923,66	923,66	
1.1.3.2.03.04.01.001	Crediti tras.corr.famiglie		69.705,74	69.705,74	
1.1.3.2.03.04.04.001	Crediti tras.corr.Ist.Soc.Priv.		1.874,45	1.874,45	
1.1.3.2.04.01.02.001	Crediti contr.inv.Reg.e Prov.aut.		13.416,00	13.416,00	
1.1.3.2.07.03.03.001	Int.attivi depositi bancari		455,54		455,54
1.1.3.2.08.04.06.004	Crediti rimborsi da Famiglie		1.109,50	1.109,50	
1.1.3.2.08.04.99.001	Crediti diversi		5.143,52	5.143,52	
1.1.3.4.01.01.01.001	Istituto tesoriere/cassiere	106.782,18	270.459,38	240.176,19	137.065,37
1.1.3.4.04.01.01.001	Denaro e valori in cassa		3.959,68	3.959,68	
1.1.4.1.01.01.01.001	Ratei attivi	2.599,91	1.970,32	2.599,91	1.970,32
1.1.4.2.01.01.01.001	Risconti attivi	2.709,06	4.481,28	2.709,06	4.481,28
		<b>112.091,15</b>	<b>571.991,22</b>	<b>540.109,86</b>	<b>143.972,51</b>

Si analizzano di seguito i conti che presentano un saldo:

### C) ATTIVO CIRCOLANTE

#### 1.1.3.2.07.03.03.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali

Nel 2022 sono stati maturati interessi attivi sul conto di Tesoreria della Cassa di Risparmio di Bolzano per l'importo di € 455,54.

#### 1.1.3.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere / cassiere

Il saldo risultante dai movimenti sul conto di tesoreria presso la Cassa di Risparmio di Bolzano al 31.12.2022 è pari ad € 137.065,37 e concorda con il verbale di verifica di cassa dell'Istituto di credito.



**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - KASSENPRÜFUNGSprotokoll**

L'anno 2022 addì 31 del mese di dicembre alle ore  
 Im Jahre 2022 am 31 des Monats Dezember um Uhr

il/la Sig./Sig.ra GIUNTA SABINE rappresentante l'Amministrazione  
 Herr/Frau GIUNTA SABINE als Vertreter der Verwaltung

IST.COMPRENS.L.ITAL.BOLZANO 1-CENTRO STORICO  
 ITALIEN.SPRACH.SCHULSPRENGEL BOZEN 1-ALTSTADT

assistito dal Segretario PORTESAN PAOLA  
 im Beisein des Sekretärs PORTESAN PAOLA

e da  
 und des/der

presente il Sig.re PLAIKNER REINHARD  
 in Anwesenheit von Herren PLAIKNER REINHARD

In nome e per conto del Tesoriere Cassa di Risparmio di Bolzano ha proceduto alla verifica  
 In name und für Konto Schatzmeister der Südtiroler Sparkasse die ordentliche - außerordentliche

ordinaria - straordinaria di cassa - situazione al 31.12.2022 - il cui accertamento ha dato i seguenti risultati:  
 Kassenprüfung - Bestand am 31.12.2022 - vorgenommen, die folgendes ergab:

	DEFICIT DI CASSA KASSENDEFIZIT	GIACENZA DI CASSA KASSENBESTAND
Euro		<b>137.065,37</b>

Proceduto poi all'esame dei giornali di tesoreria e dei documenti contabili ha accertato che la situazione dell'Ente col  
 Aufgrund der darauffolgenden Prüfung der Bücher und Buchungsbelege wurde folgende Kassenlage der Körperschaft

suo Tesoriere si analizza come segue  
 beim Schatzmeister festgestellt:

**ENTRATA (avere) - EINNAHMEN (Haben)**

Giacenza di cassa risultante dal conto consuntivo del 2021		<b>106.782,18</b>
Kassenbestand aus der Abschlußrechnung 2021	€.	
Riscossioni successive: bollette dal n. 1 al n. 402	€.	
Nachfolgende Eingänge: Quittung. von Nr.1 bis Nr. 402	€.	<b>270.459,38</b>
	ENTRATA	
	EINGANG	€.
		<b>377.241,56</b>

**USCITA (dare) - AUSGABEN (Soll)**

Deficit di cassa risultante dal conto consuntivo del 2021		
Kassendefizit aus der Abschlußrechnung 2021	€.	
Pagamenti successivamente effettuati	€.	
Nachfolgende Zahlungen	€.	<b>240.176,19</b>
	USCITA	
	AUSGANG	€
		<b>137.065,37</b>
Giacenza di cassa - Kassenbestand	€.	<b>137.065,37</b>
Deficit di cassa - Kassenfehlbetrag	€.	



## D) RATEI E RISCONTI

	BILANCIO 2022
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>6.451,60 €</b>
<b>01) Ratei</b>	<b>1.970,32 €</b>
1.1.4.1.01.01.01.001 Ratei attivi	1.970,32 €
<b>02) Risconti</b>	<b>4.481,28 €</b>
1.1.4.2.01.01.01.001 Risconti attivi	4.481,28 €

### 1.1.4.1.01.01.01.001 Ratei attivi

I ratei attivi rappresentano quote di proventi di competenza dell'esercizio, che avranno manifestazione finanziaria nell'anno successivo.

L'importo iscritto di € 1.970,32 si riferisce a:

Contropartita	Descrizione	Attività	importo
Trasf. corr. da org. int. o unità loc. amm.	Rimborso spese materiale pulizia Chini	2022.0101	1490,32 €
Trasferimenti correnti da Famiglie	Quote PagoPA emesse e non incassate	2022.06.01	480,00 €
	<b>TOTALE</b>		<b>1.970,32 €</b>

### 1.1.4.2.01.01.01.001 Risconti attivi

I risconti attivi rappresentano quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso dell'anno ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi (spese anticipate).

L'importo di € 4.481,28 iscritto nel conto è relativo a:

Contropartita	Descrizione	Attività	importo
Debiti v/fornitori	Noleggio tablet 1bim.2023	-	1464,00 €
Trasf. Correnti a Comuni	Rimb. Spese palestre quota Comune gen/giu.2023	2022.0101	311,88 €
Contratti serv. Formaz. Cittadini	Quote alunni Canalescuola gen/giu.2023	2022.06.01	1040,00 €
Licenze software	Canone software EDT gen/giu. 2023	2022.0101	133,69 €
Licenze software	Registro elettronico 1/123-3/18/23	2022.0101	1260,67 €
Licenze software	Hosting sito web 1/123-3/18/23	2022.0101	203,33 €
Altri servizi diversi	Contratto manut.ciclostile 1/123-28/2/23	2022.0101	67,74 €
	<b>TOTALE</b>		<b>4.481,31 €</b>

Il totale dell'Attivo (C+D) ammonta pertanto ad **€ 143.972,51**.

Una menzione particolare per il seguente conto, che non presenta un saldo al 31.12.2022:

### 1.1.3.4.04.01.01.001 Denaro e valori in cassa (MINUTE SPESE)

Il conto registra i movimenti relativi alla cassa minute spese (anticipo, reintegri e restituzione anticipo), ovvero le spese economali ai sensi dell'art. 16 DPP 38/2017 e dell'art. 12 DPP 25/1995 e ss.mm.ii.

Le spese economali sono pagamenti di modesta entità, ovvero entro il limite di € 1.000,00 al netto dell'iva, necessari ad assicurare con immediatezza il funzionamento didattico e amministrativo.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dalla Responsabile Amm.va.

Le spese documentate sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 1.000,00 è stato anticipato alla Resp. Amm.va con decreto della dirigente n. 01 del 12.01.2022.

Il fondo iniziale è stato reintegrato altre due volte nel corso dell'anno (decreto n. 06 del 21.04.2022 e n. 11 del 04.07.2022).



A fine esercizio si è provveduto, come da prassi contabile, alla chiusura anno del conto minute spese (decreto n. 16 del 19.12.2022) mediante versamento del saldo rimanente sul conto di tesoreria. Il saldo contabile del conto al 31.12.2022 è pertanto pari a zero.

## PASSIVO

Di seguito la tabella dello stato patrimoniale con tutti i conti movimentati e i conti che presentano un saldo al 31.12.2022.

Passivo					
1.2.1.5.01.01.01.001	Risultati economici positivi/negativi portati a	-730,40			-730,40
1.2.4.2.01.01.01.001	Debiti verso fornitori	-13.144,11	226.988,11	233.854,65	-20.010,65
1.2.4.3.02.01.02.003	Debiti tras.corr.altre AL	-1.485,00	1.485,00		
1.2.4.5.01.01.01.001	IRAP		110,93	110,93	
1.2.4.5.05.03.01.001	Ritenute erar.red.lav.aut.		261,00	261,00	
1.2.4.5.05.04.01.002	Split Payment		22.873,60	22.873,60	
1.2.4.7.03.03.01.001	Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari	-486,00	1.097,58	1.097,75	-486,17
1.2.4.7.04.03.01.001	Debiti vs.collaboratori		10.077,00	11.949,00	-1.872,00
1.2.4.7.04.07.03.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso		2.760,50	2.760,50	
1.2.4.7.04.99.99.999	Altri debiti n.a.c.	-1.129,00	2.852,76	2.223,76	-500,00
1.2.4.8.01.01.01.001	Fatture da ricevere	-1.602,71	1.602,71	897,46	-897,46
1.2.5.1.03.01.01.001	Ratei di debito su altri costi	-365,13	365,13		
1.2.5.2.09.01.01.001	Altri risconti passivi	-93.148,80	93.148,80	119.475,83	-119.475,83
		<b>-112.091,15</b>	<b>363.623,12</b>	<b>395.504,48</b>	<b>-143.972,51</b>

Si analizzano di seguito i conti che presentano un saldo:

### A) PATRIMONIO NETTO

<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>730,40 €</b>
<b>IX) Utile (perdita) d'esercizio</b>	<b>730,40 €</b>
1.2.1.5.01.01.01.001 Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo	730,40 €

#### 1.2.1.5.01.01.01.001 Risultati economici positivi/negativi portati a nuovo

Nel conto sono registrati gli accantonamenti relativi agli utili di esercizio degli anni precedenti.

### D) DEBITI

<b>D) DEBITI con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>	<b>23.766,28 €</b>
<b>7) Debiti verso fornitori</b>	<b>20.908,11 €</b>
1.2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori	20.010,65 €
1.2.4.8.01.01.01.001 Fatture da ricevere	897,46 €
<b>14) Altri debiti</b>	<b>2.858,17 €</b>
d) Altre passività	2.858,17 €
1.2.4.7.03.03.01.001 Debiti v/creditori per servizi finanziari	486,17 €
1.2.4.7.04.03.01.001 Debiti v/coll.occasional, cont.ed altre forme di coll.	1.872,00 €
1.2.4.7.04.99.99.999 Altri debiti n.a.c.	500,00 €



#### 1.2.4.2.01.01.001 Debiti verso fornitori

Il saldo del conto indica il totale delle fatture per la fornitura di beni e servizi registrate e non ancora liquidate al 31.12.2022 e più precisamente:

Fornitore	n. doc.	data doc.	importo
MEDICALFAST	78	26/02/2021	206,29 €
AD ACTA	P73	31/05/2022	864,00 €
MAGRIS	336/Pa	18/08/2022	112,00 €
MAGRIS	411/pa	30/09/2022	- 56,00 €
AD ACTA	P154	30/11/2022	360,00 €
HELPI CARE	1394	19/12/2022	460,60 €
TINKHAUSER	92042762	23/12/2022	82,99 €
TINKHAUSER	92042761	23/12/2022	84,00 €
TINKHAUSER	92042760	23/12/2022	10,82 €
TRIKON	1195	23/12/2022	245,00 €
ATHESIA	2005-02446	27/12/2022	21,12 €
AD ACTA	P157	27/12/2022	- 360,00 €
AD ACTA	P156	27/12/2022	- 432,00 €
LEGGERE	21790	30/12/2022	114,33 €
LEGGERE	21791	30/12/2022	683,75 €
FERRUZZI	12914	30/12/2022	278,40 €
CEA ESTINTORI	950643	30/12/2022	13.440,00 €
CROCE BIANCA	H016112	31/12/2022	102,00 €
CROCE BIANCA	H016111	31/12/2022	102,00 €
CROCE BIANCA	H016113	31/12/2022	102,00 €
IVA DICEMBRE		31/12/2022	3.589,35 €
			<b>20.010,65 €</b>

#### 1.2.4.8.01.01.001 Fatture da ricevere

Le fatture da ricevere sono quelle fatture relative ad acquisti o servizi di competenza dell'esercizio e che al 31 dicembre non sono ancora state ricevute. Dette fatture vengono registrate nello stato patrimoniale ai fini della rilevazione dei costi di competenza e sono le seguenti:

Contropartita	Descrizione	Attività	importo
Contratti serv.form.cittadini	Palumbo Nicola - prog. Skill Card	2022.03.05	306,00 €
Organizz.partecip.manifest.eventi	Oasis - allestimento palco Porte aperte	2022.03.04	488,00 €
Spese postali	Poste Italiane - pacchi nov/dic. 2022	2022.01.01	103,46 €
	<b>TOTALE</b>		<b>897,46 €</b>

#### 1.2.4.7.03.03.01.001 Debiti verso creditori diversi per servizi finanziari

In questo conto sono evidenziati i debiti relativi ai costi degli oneri di tesoreria del 2022, spese tenuta conto e bolli, che verranno regolarizzati nel gennaio 2023.

#### 1.2.4.7.04.03.01.001 Debiti verso collab. occas., cont. e altre forme di collab.

In questo conto è rilevato il debito nei confronti di collaboratori esterni con contratti di prestazione d'opera, relativamente a fatture registrate e non ancora liquidate. L'importo iscritto di € 1.872,00 riguarda la fattura dell'esperta Liliana Chis per il progetto Lettorato in inglese della scuola secondaria di 1. grado.

#### 1.2.4.7.04.99.99.999 Altri debiti n.a.c.

Nel conto è stata registrata la cauzione di € 500,00 per l'utilizzo della palestra Dante da parte dell'Associazione Tumori.



## E) RATEI E RISCONTI

<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>119.475,83 €</b>
<b>01) Ratei</b>	<b>- €</b>
1.2.5.1.03.01.01.001 Ratei di debito su altri costi	- €
<b>2) Risconti</b>	<b>119.475,83 €</b>
1.2.5.2.09.01.01.001 Altri risconti passivi	119.475,83 €

### 1.2.5.2.09.01.01.001 Altri risconti passivi

I risconti passivi rappresentano quote di proventi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio in chiusura ma sono di competenza di uno o più esercizi successivi (ricavi anticipati).

Per le assegnazioni con vincolo di destinazione, sia di parte corrente che di parte capitale, vale il principio della competenza e pertanto gli importi non utilizzati vanno riscontati in base al medesimo principio (Art. 4, c. 5, DPP 38 del 13.10.2017).

Inoltre, con comunicazione relativa al Budget 2022-2024 del 22.10.2021, l'Ufficio Finanziamento scolastico ha ritenuto opportuno apporre anche alle assegnazioni ordinarie (attribuite alle istituzioni scolastiche senza vincolo di destinazione), il vincolo ai sensi del comma 5 dell'art. 4 del D.P.P. n. 38 del 13 ottobre 2017 limitatamente alla realizzazione dei progetti/attività inseriti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, oppure successivamente approvati dal Consiglio d'Istituto.

Sono state riscontate pertanto le seguenti quote incassate nel 2022 ma di competenza dell'esercizio finanziario 2023:

- quote di contributo straordinario con vincolo di destinazione
- quote di contributo ordinario senza vincolo di destinazione, relative a progetti del PTOF 2022/23 per la parte che non ha trovato realizzazione nel 2022
- quote di contributi alunni incassate nel 2022 per tutto l'anno scolastico, per la competenza gennaio/giugno 2023.

Si elenca di seguito nel dettaglio la composizione complessiva dei risconti passivi dell'Istituto:

Contropartita	Descrizione	Attività	importo
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Formazione docenti 22/23	2022.03.03	2.309,22 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Doposcuola 21/22	2022.03.03	8.999,34 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Doposcuola integrat.Rosmini 21/22	2022.03.03	183,75 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Doposcuola integr.magg.iscr. BES 21/22	2022.03.03	600,46 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Doposcuola 2022/23	2022.03.03	15.825,60 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Laboratori artistici 2022/32	2022.03.04	24.150,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Quota alunni Ist.Musicale 22/23	2022.03.04	3.420,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Circomotricità 22/23	2022.03.04	10.260,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Skill card 22/23	2022.03.05	1.254,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Educatori 21/22	2022.06.01	4.420,39 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Educatori Terzano/Chini 21/22	2022.06.01	3.318,65 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Educatori primaria set/dic.2022	2022.06.01	3.402,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Musicoterapia (H) vincol.	2022.06.01	1.114,68 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Pet therapy (H) vincol.	2022.06.01	5.108,25 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Laboratori manualità (H) vincol.	2022.06.01	6.438,60 €
Ricavi da impianti sportivi	Rimborso spese utilizzo palestre gen/mag.2023	2022.01.01	634,91 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Migrazione sito web PNRR 14	2022.01.01	3.660,00 €
Trasferimenti correnti da famiglie	Contributi alunni prog. "Scuola polo dei valori"	2022.03.03	9.491,29 €
Trasferimenti correnti da famiglie	Contributi alunni prog. "i percorsi creativi"	2022.03.04	4.414,67 €
Trasferimenti correnti da famiglie	Contributi alunni prog. "Aiutami a fare da solo"	2022.06.01	640,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Progetto PTOF - Materiale (H) vincol.	2022.06.01	4.923,56 €
Trasferimenti correnti da Regioni e Prov. Aut.	Libri di testo 2022/23 (vincol.)	2022.09.01	4.906,47 €
<b>TOTALE</b>			<b>119.475,84 €</b>

Il totale del Passivo (A+D+E) ammonta ad € 143.972,51.



Con delibera del Consiglio di Istituto n. 10 del 25.11.2021 è stato approvato il budget economico per il triennio 2022-2024, con il quale veniva autorizzata la programmazione iniziale delle risorse per l'esercizio 2022, che pareggiava ad € 197.594,00.

Nel corso dell'anno, sono state apportate le seguenti variazioni di budget, adottate con decreto della dirigente scolastica e portate a conoscenza del Consiglio di Istituto, in seguito a nuovi, maggiori o minori ricavi, come previsto dall'art. 8 del DPP 13.10.2017 n. 38:

BUDGET 2022		VARIAZIONI AL BUDGET 2022	
COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	PREVISIONE	COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	STANZ.DEFINIT.
Ricavi da impianti sportivi	600,00 €	Ricavi da impianti sportivi	1.113,56 €
Ricavi da servizi n.a.c.	- €	Ricavi da servizi n.a.c.	700,00 €
Trasferimenti correnti da Regioni e province aut.	83.927,00 €	Trasferimenti correnti da Regioni e province aut.	208.927,48 €
Trasferimenti correnti da Comuni	40.063,00 €	Trasferimenti correnti da Comuni	39.733,70 €
Trasferimenti correnti da altre Amm. Locali	- €	Trasferimenti correnti da altre Amm. Locali	120,00 €
Trasf. corr.da org. int. o unità loc. amm.	1.200,00 €	Trasf. corr.da org. int. o unità loc. amm.	1.538,32 €
Trasferimenti correnti da famiglie	71.804,00 €	Trasferimenti correnti da famiglie	83.992,41 €
Trasf.corr.da Istituz. Sociali Private	- €	Trasf.corr.da Istituz. Sociali Private	1.080,20 €
Contr.invest.da Reg.e Prov.aut.	- €	Contr.invest.da Reg.e Prov.aut.	20.205,64 €
Altri proventi n.a.c.	- €	Altri proventi n.a.c.	3.888,52 €
Int.att.depositi bancari	- €	Int.att.depositi bancari	455,54 €
Insussistenze del passivo	- €	Insussistenze del passivo	51,00 €
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>197.594,00 €</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>361.806,37 €</b>
COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	PREVISIONE	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	STANZ.DEFINIT.
Giornali e riviste	24.971,00 €	Giornali e riviste	26.816,00 €
Carta, cancelleria e stampati	4.521,00 €	Carta, cancelleria e stampati	4.561,00 €
Equipaggiamento	6.000,00 €	Equipaggiamento	22.396,80 €
Vestiario	2.000,00 €	Vestiario	2.777,00 €
Materiale informatico	3.629,00 €	Materiale informatico	3.629,00 €
Beni per attività di rappresentanza	300,00 €	Beni per attività di rappresentanza	300,00 €
Accessori att.sportive e ricreative	2.500,00 €	Accessori att.sportive e ricreative	2.580,20 €
Altri beni e materiali di consumo n.a.c	9.800,00 €	Altri beni e materiali di consumo n.a.c	10.800,00 €
Prodotti farmaceutici	1.800,00 €	Prodotti farmaceutici	1.800,00 €
Prodotti chimici	10.943,00 €	Prodotti chimici	11.348,88 €
Organizz.partecip.a manifest.e convegni	10.000,00 €	Organizz.partecip.a manifest.e convegni	11.000,00 €
Altre spese per trasferte	11.951,00 €	Altre spese per trasferte	12.781,00 €
Telefonia mobile	400,00 €	Telefonia mobile	400,00 €
Man.ord.mobili e arredi	1.000,00 €	Man.ord.mobili e arredi	1.000,00 €
Man.ord.impianti e macch.	1.000,00 €	Man.ord.impianti e macch.	1.000,00 €
altre prestaz.profess.specialistiche	2.000,00 €	altre prestaz.profess.specialistiche	2.000,00 €
Servizi di pulizia e lavanderia	3.000,00 €	Servizi di pulizia e lavanderia	3.000,00 €
Trasporti traslochi facchinaggio	3.438,00 €	Trasporti traslochi facchinaggio	3.438,70 €
altri servizi ausiliari	1.000,00 €	altri servizi ausiliari	1.000,00 €
Contr.serv.formaz.cittadini	79.741,00 €	Contr.serv.formaz.cittadini	199.800,61 €
Spese postali	300,00 €	Spese postali	300,00 €
Oneri servizi tesoreria	1.000,00 €	Oneri servizi tesoreria	1.000,00 €
Altri servizi diversi	4.000,00 €	Altri servizi diversi	4.718,00 €
Noleggi di hardware	10.000,00 €	Noleggi di hardware	10.000,00 €
Licenze software	2.000,00 €	Licenze software	2.455,54 €
Ammort.altre attrezzature	- €	Ammort.altre attrezzature	6.813,70 €
Ammort. Strumenti musicali	- €	Ammort. Strumenti musicali	13.391,94 €
Trasferimenti correnti a Comuni	300,00 €	Trasferimenti correnti a Comuni	698,00 €
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>197.594,00 €</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>361.806,37 €</b>

Dette variazioni hanno determinato lo stanziamento finale delle risorse disponibili - che ammontano complessivamente ad € 361.806,37 e che sono state utilizzate durante l'anno per lo svolgimento delle diverse attività, che saranno analizzate nella presente relazione,



sia da un punto di vista dei singoli conti economici, che da un punto di vista delle singole attività.

## CONTO ECONOMICO

Si procede con l'analisi delle voci del conto economico, redatto ed elaborato dal programma contabile secondo la struttura prevista dal Codice civile, sulla base di un raccordo delle voci del piano dei conti presenti nel decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modifiche.

## RICAVI

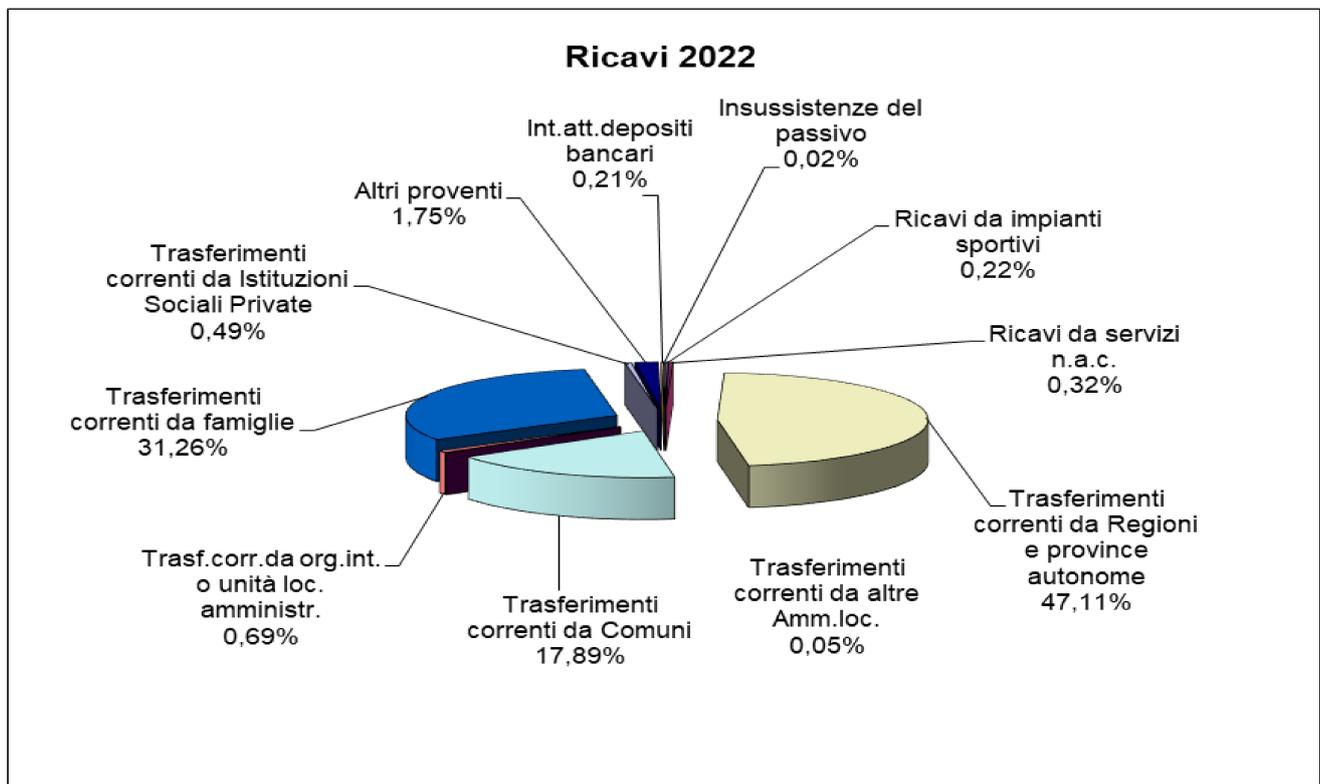
La tabella indica tutti i conti di ricavo del bilancio, con i relativi importi del budget, delle variazioni apportate e delle registrazioni effettive.

	Descrizione	Budget	con variazioni	Registrato	Differenza
<b>Ricavi</b>					
2.1.2.2.01.06.001	Ricavi da impianti sportivi	600,00	1.113,56	478,66	634,90
2.1.2.2.01.99.999	Ricavi da servizi n.a.c.	0,00	700,00	700,00	0,00
2.1.3.1.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	83.927,00	208.927,48	104.632,51	104.294,97
2.1.3.1.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	40.063,00	39.733,70	39.733,70	0,00
2.1.3.1.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	120,00	120,00	0,00
2.1.3.1.01.04.001	Trasf. corr. da org. int. o unità loc. amministr.	1.200,00	1.538,32	1.538,32	0,00
2.1.3.1.02.01.001	Trasferimenti correnti da famiglie	71.804,00	83.992,41	69.446,45	14.545,96
2.1.3.1.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	1.080,20	1.080,20	0,00
2.1.3.2.01.02.001	Contr. invest. da Reg. e Prov. aut.	0,00	20.205,64	0,00	20.205,64
2.1.4.9.99.01.001	Altri proventi n.a.c.	0,00	3.888,52	3.888,52	0,00
2.3.2.3.05.01.001	Int.att.depositi bancari	0,00	455,54	455,54	0,00
2.5.2.2.01.01.001	Insussistenze del passivo	0,00	51,00	51,00	0,00
		<b>197.594,00</b>	<b>361.806,37</b>	<b>222.124,90</b>	<b>139.681,47</b>

Di seguito si analizza in che misura incidono sul totale dei ricavi effettivi le singole voci di conto:

Ricavi da impianti sportivi	€ 478,66	0,22%
Ricavi da servizi n.a.c.	€ 700,00	0,32%
<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>€ 1.178,66</b>	<b>0,53%</b>
Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	€ 104.632,51	47,11%
Trasferimenti correnti da Comuni	€ 39.733,70	17,89%
Trasferimenti correnti da altre Amm.loc.	€ 120,00	0,05%
Trasf.corr.da org.int. o unità loc. amministr.	€ 1.538,32	0,69%
Trasferimenti correnti da famiglie	€ 69.446,45	31,26%
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	€ 1.080,20	0,49%
Altri proventi	€ 3.888,52	1,75%
Insussistenze del passivo	€ 51,00	0,02%
<b>Altri ricavi e proventi, con sep.ind.dei contr.c/esercizio</b>	<b>€ 220.490,70</b>	<b>99,26%</b>
Int.att.depositi bancari	€ 455,54	0,21%
<b>Altri proventi finanziari</b>	<b>€ 455,54</b>	<b>0,21%</b>
<b>Totale</b>	<b>€ 222.124,90</b>	<b>100,00%</b>





## A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Si procede a raffrontare i dati definitivi del bilancio di esercizio con il budget originario:

	BILANCIO 2022	BUDGET 2022
<b>01) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>1.178,66 €</b>	<b>600,00 €</b>
<b>b) Proventi dalla vendita di servizi</b>	<b>1.178,66 €</b>	<b>600,00 €</b>
2.1.2.2.01.06.001 Ricavi da impianti sportivi	478,66 €	600,00 €
2.1.2.2.01.99.999 Ricavi da servizi n.a.c.	700,00 €	- €

La voce "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" comprende i proventi derivanti da quote di rimborso spese versate dalla ditta aggiudicataria per utilizzo dei distributori automatici e le quote di rimborso spese versate dalle associazioni sportive per l'utilizzo delle palestre in orario extrascolastico.

	BILANCIO 2022	BUDGET 2022
<b>05) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione di contributi in conto esercizio</b>	<b>220.490,70 €</b>	<b>196.994,00 €</b>
<b>b) Proventi da trasferimenti e contributi</b>	<b>216.551,18 €</b>	<b>196.994,00 €</b>
2.1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti a Regioni e province aut.	104.632,51 €	83.927,00 €
2.1.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni	39.733,70 €	40.063,00 €
2.1.3.1.01.02.999 Trasferimenti correnti da altre Amm. loc.	120,00 €	- €
2.1.3.1.01.04.001 Trasferimenti correnti da org. int e/o unit. loc. am	1.538,32 €	1.200,00 €
2.1.3.1.02.01.001 Trasferimenti correnti da famiglie	69.446,45 €	71.804,00 €
2.1.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti da Istituz. sociali private	1.080,20 €	- €
<b>c) Proventi vari</b>	<b>3.888,52 €</b>	<b>- €</b>
2.1.4.9.99.01.01 Altri proventi n.a.c.	3.888,52 €	- €
<b>d) Proventi straordinari</b>	<b>51,00 €</b>	<b>- €</b>
2.5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo	51,00 €	- €



Si descrive di seguito nel dettaglio la composizione dei diversi conti.

## b) Proventi da trasferimenti e contributi

### 2.1.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome

In detto conto sono state registrate le assegnazioni ordinarie e straordinarie della Provincia Autonoma di Bolzano.

	BILANCIO 2022	BUDGET 2022	Differenza
Assegnazione ordinaria	62.456,00 €	62.456,00 €	- €
Assegnazione sportello psicologico gen/giu. 2022	5.288,70 €	- €	5.288,70 €
Risconti passivi 2021	79.166,57 €	- €	79.166,57 €
Assegnazione libri di testo 21/22	23.316,00 €	21.471,00 €	1.845,00 €
Contributo straordinario Dobbiaco 2021/22	1.200,00 €	- €	1.200,00 €
Assegnazione fondi per acquisto DPI pers.ausil.	777,00 €	- €	777,00 €
Assegnazione sportello psicologico set/dic. 2022	3.422,10 €	- €	3.422,10 €
Assegnazione straord. Acquisto rilevatori CO2	16.396,80 €	- €	16.396,80 €
Assegnazione fondi Accoglienza bambini ucraini	4.387,95 €	- €	4.387,95 €
Assegnazione fondi Educatori set/dic.2022	3.240,00 €	- €	3.240,00 €
Assegnazione fondi Educatori	3.780,00 €	- €	3.780,00 €
Assegnazione straord. Fondi inclusione BES 22/23	12.286,00 €	- €	12.286,00 €
Giroconto contributi agli investimenti	- 6.789,64 €	- €	- 6.789,64 €
Risconti passivi 2022	- 104.294,97 €	- €	- 104.294,97 €
<b>TOTALE</b>	<b>104.632,51 €</b>	<b>83.927,00 €</b>	<b>20.705,51 €</b>

### 2.1.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti da Comuni

In detto conto sono stati registrati i contributi effettivi erogati dai Comuni di Bolzano e dell'Alto Adige, quali quota alunno residente e per le spese di ordinaria manutenzione. Si registrano alcune differenze rispetto al budget, determinate principalmente dalle oscillazioni delle iscrizioni degli alunni nel corso dell'anno.

	BILANCIO 2022	BUDGET 2022	Differenza
Quota pro alunno	31.295,00 €	31.625,00 €	- 330,00 €
Quota manutenzione edifici scolastici	8.438,70 €	8.438,00 €	0,70 €
<b>TOTALE</b>	<b>39.733,70 €</b>	<b>40.063,00 €</b>	<b>- 329,30 €</b>

### 2.1.3.1.01.02.999 Trasferimenti correnti da altre Amm. locali

L'importo iscritto di € 120,00 si riferisce al versamento dell'Azienda Servizi Sociali di Bolzano relativa a un contributo per una famiglia in difficoltà economiche.



### 2.1.3.1.01.04.001 Trasferimenti correnti da org.int. o unità loc. amministr.

È stato registrato in detto conto l'importo complessivo di € 1.538,32 che comprende il contributo per l'acquisto di materiale di pulizia da parte della direzione tedesca del plesso Chini per l'importo di € 1.490,32, con cui viene condiviso l'edificio scolastico e la gestione del personale ausiliario, l'importo di € 18,00 da parte della Croce Bianca per una quota erroneamente versata per il servizio di telesoccorso satellitare e l'importo di € 30,00 dell'Associazione La Strada per il pagamento di libri di testo smarriti da un alunno da loro seguito.

### 2.1.3.1.02.01.001 Trasferimenti correnti da famiglie

Sono stati registrati in questa voce i contributi delle famiglie versati a titolo di concorso alle spese per il finanziamento dei progetti e per le attività extrascolastiche previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, ai sensi della deliberazione della Giunta provinciale del 30.01.2018, n. 79 e secondo i criteri stabiliti dal Consiglio di Istituto con delibere n. 05 del 29.06.2021 e n. 04 del 14.06.2022.

Si descrivono nel dettaglio gli importi versati dalle famiglie nel corso dell'intero anno per le diverse attività:

Riscossioni del periodo	
003 GEMELLAGGI E SOGGIORNI	41.781,00
004 GITE PRIMARIA E SECONDARIA	1.564,00
006 SMARRIMENTO LIBRI DI TESTO	457,80
011 PROGETTO IN RETE AIUTAMI A FARE DA SOLO	1.080,00
012 LABORATORI ARTISTICI ROSMINI	5.724,00
013 LABORATORI ARTISTICI DANTE	1.860,00
014 DOPOSCUOLA-MENSA DANTE	5.955,60
015 DOPOSCUOLA-MENSA ROSMINI	5.108,00
017 DOPOSCUOLA SECONDARIA	6.595,34
<b>Totale</b>	<b>70.125,74</b>

Le riscossioni del periodo si riferiscono all'intero anno solare 2022. Conseguentemente vengono calcolati gli importi relativi agli anni scolastici 2021/22 e 2022/23, mediante la registrazione di risconti passivi:

CODICE ATTIVITA'	ATTIVITA'		RISCONTI 2021	RISCOSSIONI 2022 (a.s.21/22)	RISCOSSIONI 2022 (a.s.22/23)	TOTALI RISCOSSIONI 2022	TOTALI CONTRIBUTI	RISC. PASS. 2022 (2/3)	TOTALI
D - 1	Materiale facile consumo per la didattica	Fotocopie - smarrim. libri di testo	€ -	€ 35,40	€ 422,40	€ 457,80	€ 457,80	€ -	€ 457,80
D - 2	Progetto Soggiorni educativi	Gite e soggiorni	€ -	€ 29.181,00	€ 14.164,00	€ 43.345,00	€ 43.345,00	€ -	€ 43.345,00
D - 3	Progetto Scuola polo dei valori	Doposcuola Mensa Laboratori	€ 9.490,00	€ 3.422,00	€ 14.236,94	€ 17.658,94	€ 27.148,94	€ 9.491,29	€ 17.657,65
D - 4	Progetto I percorsi creativi ed espressivi	Laboratori	€ 3.656,67	€ 962,00	€ 6.622,00	€ 7.584,00	€ 11.240,67	€ 4.414,67	€ 6.826,00
I - 1	Progetto Accoglienza BES	Aiutami a fare da solo	€ 720,00	€ 120,00	€ 960,00	€ 1.080,00	€ 1.800,00	€ 640,00	€ 1.160,00
			€ 13.866,67	€ 33.720,40	€ 36.405,34	€ 70.125,74	€ 83.992,41	€ 14.545,96	€ 69.446,45

Si registrano complessivamente minori ricavi per € 2.357,55 rispetto a quanto preventivato nel budget 2022, come evidenziato nel seguente prospetto.



<b>Progetto / Attività</b>	<b>BILANCIO 2022</b>	<b>BUDGET 2022</b>	<b>Differenza</b>
D/1 - Materiale facile consumo per la didattica	457,80 €	- €	457,80 €
D/2 - Progetto soggiorni educativi	43.345,00 €	48.934,00 €	- 5.589,00 €
D/3 - Progetto Scuola polo dei valori di cittadinanza	17.657,65 €	12.855,00 €	4.802,65 €
D/4 - Progetto I percorsi creativi ed espressivi	6.826,00 €	10.015,00 €	- 3.189,00 €
I/1 - Progetto Accoglienza BES	1.160,00 €	- €	1.160,00 €
<b>TOTALE</b>	<b>69.446,45 €</b>	<b>71.804,00 €</b>	<b>- 2.357,55 €</b>

#### **2.1.3.1.04.01.001 Trasferimenti correnti da Istituzioni sociali Private**

L'importo iscritto di complessivi € 1.080,20 è relativo a entrate derivanti da contributi straordinari per i progetti "Frutta nella scuola 21/22" (€ 70,20), "Latte nelle scuole 21/22" (€ 10,00) e un contributo della Fondazione Cassa di Risparmio per i Laboratori musicali 21/22 (€ 1.000,00).

#### **c) Proventi vari**

##### **2.1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c.**

La quota complessiva di € 3.888,52, non preventivata, è relativa a una donazione liberale finalizzata al Premio Portesi 2022 (€ 1.000,00), ad un premio vinto dalla scuola Rosmini per il concorso "Stickermania Despar" (€ 1.600,00), a quote di docenti accompagnatori ai soggiorni studio Vienna e Trieste (€ 1.288,52) e ad una richiesta di fotocopie aggiuntive (€ 10,00).

#### **d) Proventi straordinari**

##### **2.5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo**

L'importo registrato di € 51,00 deriva dalla prescrizione di passività di esercizi precedenti, nello specifico il mancato rimborso di n. 3 quote per il soggiorno studio a Vienna 2020/21, in quanto le richieste non sono mai state formalizzate da parte delle famiglie.

<b>Il totale del valore della produzione (A) registra un saldo pari a € 221.669,36.</b>
---



## COSTI

Nella seguente tabella sono indicati tutti i conti di costo del bilancio movimentati, con i relativi importi del budget, delle variazioni apportate e delle registrazioni effettive.

Costi	Descrizione	Budget	con variazioni	Registrato	Differenza
2.2.1.1.01.01.001	Giornali e riviste	24.971,00	26.816,00	22.360,57	4.455,43
2.2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	4.521,00	4.561,00	5.745,98	-1.184,98
2.2.1.1.01.02.003	Equipaggiamento	6.000,00	22.396,80	19.702,40	2.694,40
2.2.1.1.01.02.004	Vestuario	2.000,00	2.777,00	947,80	1.829,20
2.2.1.1.01.02.006	Materiale informatico	3.629,00	3.629,00	2.518,86	1.110,14
2.2.1.1.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	300,00	300,00	174,50	125,50
2.2.1.1.01.02.012	Accessori attiv.sport.e ricreat.	2.500,00	2.580,20	2.307,17	273,03
2.2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	9.800,00	10.800,00	7.194,37	3.605,63
2.2.1.1.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.800,00	1.800,00	1.204,26	595,74
2.2.1.1.01.05.006	Prodotti chimici	10.943,00	11.348,88	8.701,27	2.647,61
2.2.1.2.01.02.005	Organizz.partecipaz.a manifestaz.e convegni	10.000,00	11.000,00	12.543,11	-1.543,11
2.2.1.2.01.02.999	Altre spese per trasferte	11.951,00	12.781,00	13.052,00	-271,00
2.2.1.2.01.04.004	Formazione obbligatoria	0,00	0,00	590,40	-590,40
2.2.1.2.01.05.002	Telefonia mobile	400,00	400,00	35,95	364,05
2.2.1.2.01.07.003	Man.ord.mobili e arredi	1.000,00	1.000,00	49,00	951,00
2.2.1.2.01.07.004	Man.ord.impianti e macch.	1.000,00	1.000,00	710,65	289,35
2.2.1.2.01.07.005	Man.ord.attrezzature	0,00	0,00	200,00	-200,00
2.2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	2.000,00	2.000,00	1.025,00	975,00
2.2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	3.000,00	3.000,00	2.385,10	614,90
2.2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	3.438,00	3.438,70	5.027,62	-1.588,92
2.2.1.2.01.11.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	1.000,00	1.000,00	622,20	377,80
2.2.1.2.01.13.007	Contr.serv.formaz.cittadini	79.741,00	199.800,61	94.105,35	105.695,26
2.2.1.2.01.14.002	Spese postali	300,00	300,00	200,88	99,12
2.2.1.2.01.15.002	Oneri serv.tesor.	1.000,00	1.000,00	611,75	388,25
2.2.1.2.01.99.999	Altri serv.diversi	4.000,00	4.718,00	4.323,89	394,11
2.2.1.3.01.04.001	Noleggi di hardware	10.000,00	10.000,00	12.343,27	-2.343,27
2.2.1.3.02.01.001	Licenze software	2.000,00	2.455,54	1.915,51	540,03
2.2.1.9.01.01.001	Irap	0,00	0,00	87,13	-87,13
2.2.1.9.01.01.002	Imp.registro e bollo	0,00	0,00	64,00	-64,00
2.2.1.9.99.08.004	Costi rimb.corr.a Famiglie	0,00	0,00	1.070,00	-1.070,00
2.2.2.1.05.99.999	Amm.altre attrezzature	0,00	6.813,70	0,00	6.813,70
2.2.2.1.99.02.001	Amm.strum.musicali	0,00	13.391,94	0,00	13.391,94
2.2.3.1.01.02.003	Trasf.corr.a Comuni	300,00	698,00	244,91	453,09
2.5.1.2.01.01.001	Insussistenze dell'attivo	0,00	0,00	60,00	-60,00
		<b>197.594,00</b>	<b>361.806,37</b>	<b>222.124,90</b>	<b>139.681,47</b>

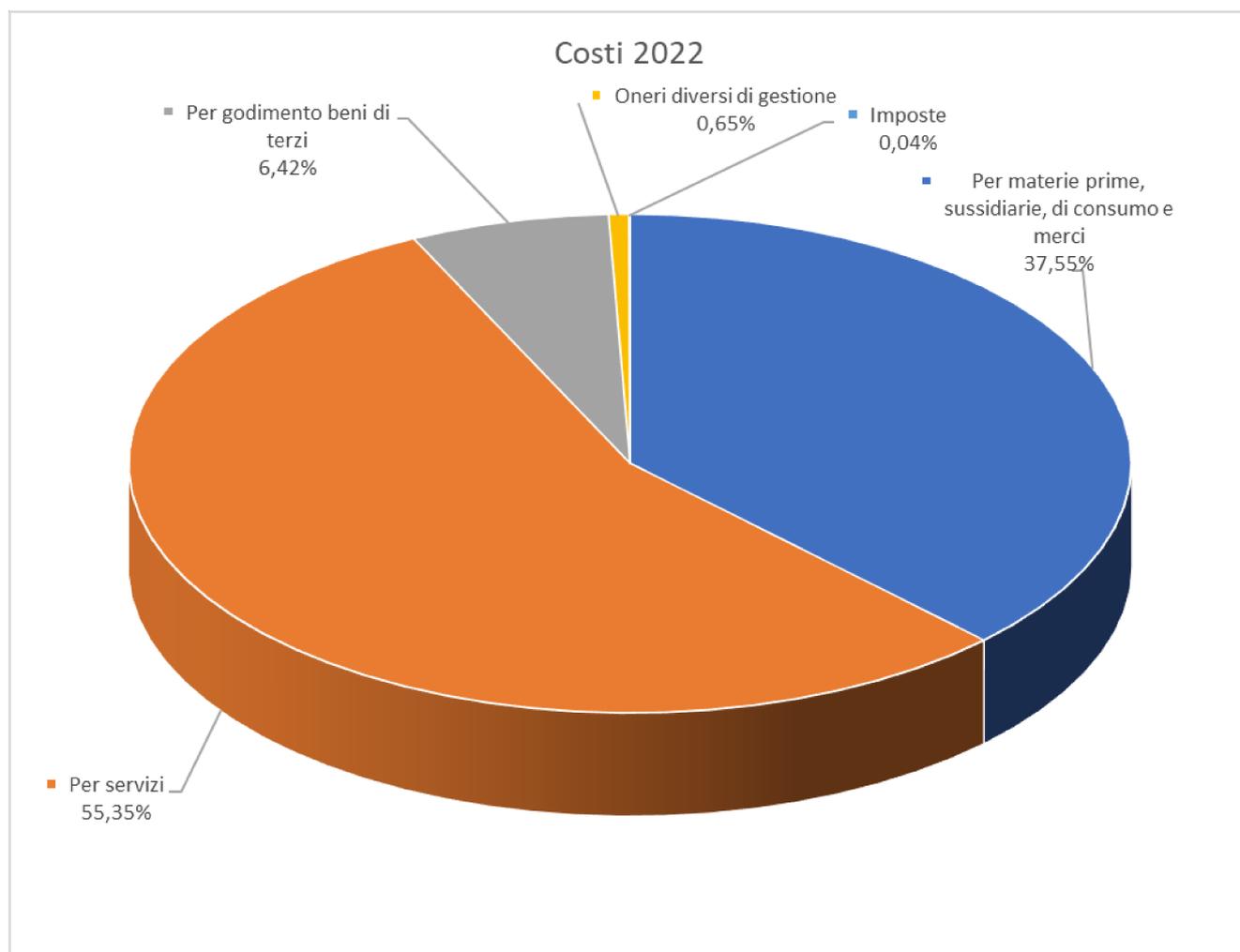


Nella seguente tabella si analizza l'incidenza delle singole voci sul totale dei costi registrati e anche l'incidenza per Gruppo di bilancio delle voci di costo rispetto al totale complessivo.

Giornali e riviste	€	22.360,57	10,07%
Carta, cancelleria e stampati	€	5.745,98	2,59%
Equipaggiamento	€	19.702,40	8,87%
Vestiaro	€	947,80	0,43%
Materiale informatico	€	2.518,86	1,13%
Beni per attività di rappresentanza	€	174,50	0,08%
Accessori attività sportive e ricreative	€	2.307,17	1,04%
Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	€	7.194,37	3,24%
Prodotti farmaceutici ed emoderivati	€	1.204,26	0,54%
Prodotti chimici	€	8.701,27	3,92%
Organizz.partecipaz.a manifestaz.e convegni	€	12.543,11	5,65%
<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>	<b>€</b>	<b>83.400,29</b>	<b>37,55%</b>
Altre spese per trasferte	€	13.052,00	5,88%
Formazione obbligatoria	€	590,40	0,27%
Telefonia mobile	€	35,95	0,02%
Man. Ord.mobili e arredi	€	49,00	0,02%
Man. Ord. Impianti e macchin	€	710,65	0,32%
Ma.ord.attrezzature	€	200,00	0,09%
Altre prestazioni profess.e specialistiche n.a.c.	€	1.025,00	0,46%
Servizi di pulizia e lavanderia	€	2.385,10	1,07%
Trasporti, traslochi e facchinaggio	€	5.027,62	2,26%
Altri servizi ausiliari nac	€	622,20	0,28%
Contr.serv,formaz.cittadini	€	94.105,35	42,37%
Spese postali	€	200,88	0,09%
Oneri servizi tesoreria	€	611,75	0,28%
Altri servizi diversi	€	4.323,89	1,95%
<b>Per servizi</b>	<b>€</b>	<b>122.939,79</b>	<b>55,35%</b>
Noleggi di hardware	€	12.343,27	5,56%
Licenze software	€	1.915,51	0,86%
<b>Per godimento beni di terzi</b>	<b>€</b>	<b>14.258,78</b>	<b>6,42%</b>
Imposta registro e bollo	€	64,00	0,03%
Costi rimborsi correnti a famiglie	€	1.070,00	0,48%
Trasf. Correnti a Comuni	€	244,91	0,11%
Insussitenze dell'attivo	€	60,00	0,03%
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>€</b>	<b>1.438,91</b>	<b>0,65%</b>
Irap	€	87,13	0,04%
<b>Imposte</b>	<b>€</b>	<b>87,13</b>	<b>0,04%</b>
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>222.124,90 €</b>	<b>100,00%</b>

Il seguente grafico prende in esame l'incidenza in percentuale dei Gruppi di bilancio sul totale complessivo dei costi.





## B) COSTI DELLA PRODUZIONE

### 06) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

	BILANCIO 2022	BUDGET 2022
<b>06) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>70.857,18 €</b>	<b>66.504,00 €</b>
2.2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste	22.360,57 €	24.971,00 €
2.2.1.1.01.02.001 Carta cancelleria e stampati	5.745,98 €	4.561,00 €
2.2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento	19.702,40 €	6.000,00 €
2.2.1.1.01.02.004 Vestiario	947,80 €	2.000,00 €
2.2.1.1.01.02.006 Materiale informatico	2.518,86 €	3.629,00 €
2.2.1.1.01.02.009 Beni per attività di rappresentanza	174,50 €	300,00 €
2.2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative	2.307,17 €	2.500,00 €
2.2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	7.194,37 €	9.800,00 €
2.2.1.1.01.05.001 Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.204,26 €	1.800,00 €
2.2.1.1.01.05.006 Prodotti chimici	8.701,27 €	10.943,00 €

Breve descrizione delle varie voci relative agli acquisti per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci:

#### **2.2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste**

Nel conto sono registrati i costi relativi agli acquisti di libri di testo per la scuola primaria e secondaria, di libri per la biblioteca di Grande scuola e agli abbonamenti a giornali e riviste.



#### **2.2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati**

In questa voce sono stati rilevati gli acquisti di carta fotocopie, cancelleria e materiale di facile consumo per la segreteria e per la didattica.

#### **2.2.1.1.01.02.003 Equipaggiamento**

In questo conto confluiscono gli acquisti di beni quali attrezzature, materiale didattico e strumenti musicali sottosoglia di inventariazione.

In particolare, sono stati acquistati diversi strumenti musicali, materiale audio, plastificatrici, taglierine, uno schermo proiettore, rilevatori CO2 per le classi.

#### **2.2.1.1.01.02.004 Vestiario**

Nel conto sono confluiti gli acquisti di abbigliamento e dispositivi di protezione individuale (calzature di lavoro) per il personale ausiliario.

#### **2.2.1.1.01.02.006 Materiale informatico**

Nel conto vengono registrati gli acquisti di materiale informatico per la segreteria e la didattica, cartucce e toner per stampanti.

#### **2.2.1.1.01.02.009 Beni per attività di rappresentanza**

Piccoli omaggi per rappresentanza.

#### **2.2.1.1.01.02.012 Accessori per attività sportive e ricreative**

Nel conto sono stati registrati gli acquisti di materiale sportivo per tutti i plessi.

#### **2.2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.**

In questa voce sono confluiti gli acquisti di altri beni e di materiale di consumo, non ricompreso nelle precedenti voci, per la didattica e l'amministrazione.

#### **2.2.1.1.01.05.001 Prodotti farmaceutici ed emoderivati**

Materiale di pronto soccorso, mascherine e articoli per la gestione della pandemia da covid-19 per tutti i plessi.

#### **2.2.1.1.01.05.006 Prodotti chimici**

Spese relative all'acquisto di materiale di pulizia per tutti i plessi.

### **07) Per servizi**

	<b>BILANCIO 2022</b>	<b>BUDGET 2022</b>
<b>07) per servizi</b>	<b>135.482,80 €</b>	<b>118.830,00 €</b>
2.2.1.2.01.02.005 Organizz.partecip.manifest.convegni	12.543,11 €	10.000,00 €
2.2.1.2.01.02.999 Altre spese per trasferte	13.052,00 €	11.951,00 €
2.2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria	590,40 €	- €
2.2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile	35,95 €	400,00 €
2.2.1.2.01.07.003 Manut. ordinaria e rip. mobili arredi	49,00 €	1.000,00 €
2.2.1.2.01.07.004 manut. ordinaria e rip. impianti e macch.	710,65 €	1.000,00 €
2.2.1.2.01.07.005 Manut. Ordinaria e rip. attrezzature	200,00 €	- €
2.2.1.2.01.09.999 Altre prestazioni profess. e special. n.a.c.	1.025,00 €	2.000,00 €
2.2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia	2.385,00 €	3.000,00 €
2.2.1.2.01.11.003 Trasporti traslochi e facchinaggio	5.027,62 €	3.438,00 €
2.2.1.2.01.11.999 Altri servizi ausiliari nac	622,20 €	1.000,00 €
2.2.1.2.01.13.007 Contratti di servizio formaz. Cittadini	94.105,35 €	79.741,00 €
2.2.1.2.01.14.002 Spese postali	200,88 €	300,00 €
2.2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria	611,75 €	1.000,00 €
2.2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	4.323,89 €	4.000,00 €



Breve descrizione delle varie voci relative ai costi per servizi:

**2.2.1.2.01.02.005 Organizzaz. partecipaz. a manifestaz. e convegni**

Nel conto sono confluite le spese per i servizi tecnici per la realizzazione del "Premio Portesi 2022", dello spettacolo di fine anno scolastico 2021/22 "Il ratto dalla Sabine" e delle "Porte aperte".

**2.2.1.2.01.02.999 Altre spese per trasferte**

L'importo di € 13.052,00 iscritto nel conto riguarda le spese per i pullman delle gite scolastiche e soggiorni studio della scuola primaria e secondaria.

**2.2.1.2.01.04.004 Formazione obbligatoria**

L'importo iscritto di € 590,40 riguarda corsi di formazione per RUP e per la gestione del software orario scolastico.

**2.2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile**

La voce riguarda le spese telefoniche sostenute per il cellulare della scuola utilizzato dai docenti durante le gite e soggiorni studio.

**2.2.1.2.01.07.003 Manutenzione ordinaria mobili e arredi**

Piccola manutenzione di mobili e arredi della scuola.

**2.2.1.2.01.07.004 Manutenzione ordinaria macchine e impianti**

Manutenzione ordinaria campanelle orologi, riparazione lavapavimenti.

**2.2.1.2.01.07.005 Manutenzione ordinaria e rip. attrezzature**

Piccola manutenzione di attrezzature della scuola.

**2.2.1.2.01.09.999 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.**

La voce riguarda spese per fonico professionale per gli spettacoli degli alunni.

**2.2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia**

Il conto registra spese per € 2.385,10 e riguarda la pulizia di spazi non raggiungibili e autospurgo nei diversi edifici scolastici.

**2.2.1.2.01.11.003 Trasporti, traslochi, facchinaggio**

Nel conto sono state registrate alcune spese di trasloco e smaltimento rifiuti.

**2.2.1.2.01.11.999 Altri servizi ausiliari n.a.c.**

Nel conto sono state registrate alcune spese attinenti ad altri servizi per manutenzione.

**2.2.1.2.01.13.007 Contratti servizio formazione dei cittadini**

L'importo di € 94.105,35 iscritto nel conto comprende la quasi totalità delle spese sostenute per i progetti previsti nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, i contratti con gli esperti esterni per i laboratori e le diverse attività rivolte agli alunni, i costi per i soggiorni studio. Detto importo è stato impegnato per le seguenti diverse attività:



CODICE ATT.	ATTIVITA'	BILANCIO 2022	BUDGET 2022
D-2	Progetto Soggiorni educativi	33.054,18 €	35.983,00 €
D-3	Prog. Scuola Polo dei valori	5.200,47 €	14.354,00 €
D-4	Prog. I percorsi creativi ed espressivi	24.790,70 €	24.204,00 €
D-5	Prog. Educazione salute, movim. e sport	9.078,00 €	1.985,00 €
D-6	Decreto Sostegni	6.751,50 €	- €
I-1	Prog. Accoglienza BES	15.230,50 €	3.215,00 €
		<b>94.105,35 €</b>	<b>79.741,00 €</b>

#### 2.2.1.2.01.14.002 Spese postali

Nel conto sono confluite le spese per spedizione corrispondenza e fascicoli.

#### 2.2.1.2.01.15.002 Oneri servizi di tesoreria

Riguarda le spese tenuta conto, bolli e commissioni bancarie.

#### 2.2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi

Il conto comprende entrate musei e guide, contratti di servizio all-in fotocopiatrici e stampanti, contratto telesoccorso satellitare Croce Bianca, smaltimento certificato documenti.

### 08) Per godimento beni di terzi

	BILANCIO 2022	BUDGET 2022
<b>08) per godimento beni di terzi</b>	<b>14.258,78 €</b>	<b>12.000,00 €</b>
2.2.1.3.01.04.001 Noleggi di hardware	12.343,27 €	10.000,00 €
2.2.1.3.02.01.001 Licenze d'uso per software	1.915,51 €	2.000,00 €

Breve descrizione delle varie voci relative ai costi per godimenti beni di terzi:

#### 2.2.1.3.01.04.001 Noleggi di hardware

Il costo riguarda il noleggio di n. 100 tablet con relative schede dati da dare in comodato agli alunni per la didattica a distanza. Il noleggio degli apparecchi e delle schede dati è stato effettuato tramite la convenzione TIM su Consip "Telefonia Mobile 8".

#### 2.2.1.3.02.01.001 Licenze d'uso per software

Spese per il contratto del registro elettronico *Nuvola* e hosting sito web.

### 14) Oneri diversi di gestione

	BILANCIO 2022	BUDGET 2022
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.438,91 €</b>	<b>300,00 €</b>
<b>a) Costi per trasferimenti e contributi</b>	<b>244,91 €</b>	<b>300,00 €</b>
2.2.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti a Comuni	244,91 €	300,00 €
<b>b) Costi vari amministrativi</b>	<b>1.134,00 €</b>	<b>- €</b>
2.2.1.9.01.01.002 Imposta di registro e bollo	64,00 €	- €
2.2.1.9.99.08.004 Costi per rimborsi correnti a famiglie	1.070,00 €	- €
<b>c) Costi straordinari</b>	<b>60,00 €</b>	<b>- €</b>
2.5.1.2.01.01.001 Insussistenze dell'attivo	60,00 €	- €

Breve descrizione delle varie voci relative ai costi per oneri diversi di gestione:



### 2.2.3.1.01.02.003 Trasferimenti correnti a Comuni

Nel conto sono registrate le quote di competenza del Comune per i rimborsi spese incassati dalle associazioni sportive per l'utilizzo delle palestre per attività extrascolastiche.

### 2.2.1.9.01.01.002 Imposta di registro e bollo

Costi per adempimenti contabili soggetti a marche da bollo.

### 2.2.1.9.99.08.004 Costi per rimborsi correnti a famiglie

Nel conto sono stati registrati i rimborsi effettuati a famiglie per quote non dovute o versate in eccesso, o a seguito di rinuncia di servizi.

### 2.5.1.2.01.01.001 Insussistenze dell'attivo

Nel conto è confluita la differenza del contributo erogato dal Comune di Bolzano per il progetto "Notte di Luci" di Natale 2021.

**Il totale dei costi della produzione (B) registra un saldo pari a € 222.037,77.**

La differenza tra valore e costi della produzione (A-B) è pari a € 368,41.

## C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

### 16) Altri proventi finanziari

	BILANCIO 2022	BUDGET 2022
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>455,54 €</b>	<b>- €</b>
2.3.2.3.05.01.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali	455,54 €	- €

### 2.3.2.3.05.01.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali

Nel conto è stato registrato l'importo, non preventivato, relativo agli interessi attivi maturati sul conto di Tesoreria della Cassa di Risparmio di Bolzano.

**Il totale dei proventi e oneri finanziari (C) registra un saldo pari a € 455,54.**

**TOTALE PRIMA DELLE IMPOSTE € 87,13.**

## 20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

	BILANCIO 2022	BUDGET 2022
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	<b>87,13 €</b>	<b>- €</b>
2.2.1.9.01.01.001 Imposta regionale attività produtt. (IRAP)	87,13 €	- €

### 2.2.1.9.01.01.001 Imposta regionale attività produtt. (IRAP)

Si rileva in questa voce l'importo Irap sui compensi erogati a collaboratori occasionali nel corso dell'esercizio 2022.

## RISULTATO DELL'ESERCIZIO (UTILE/PERDITA)

L'utile o la perdita dell'esercizio si espone in bilancio come ultima voce del conto economico e nel patrimonio netto dello schema di stato patrimoniale.

Nel 2022 l'utile/perdita dell'esercizio è pari a 0,00 (Zero/00).



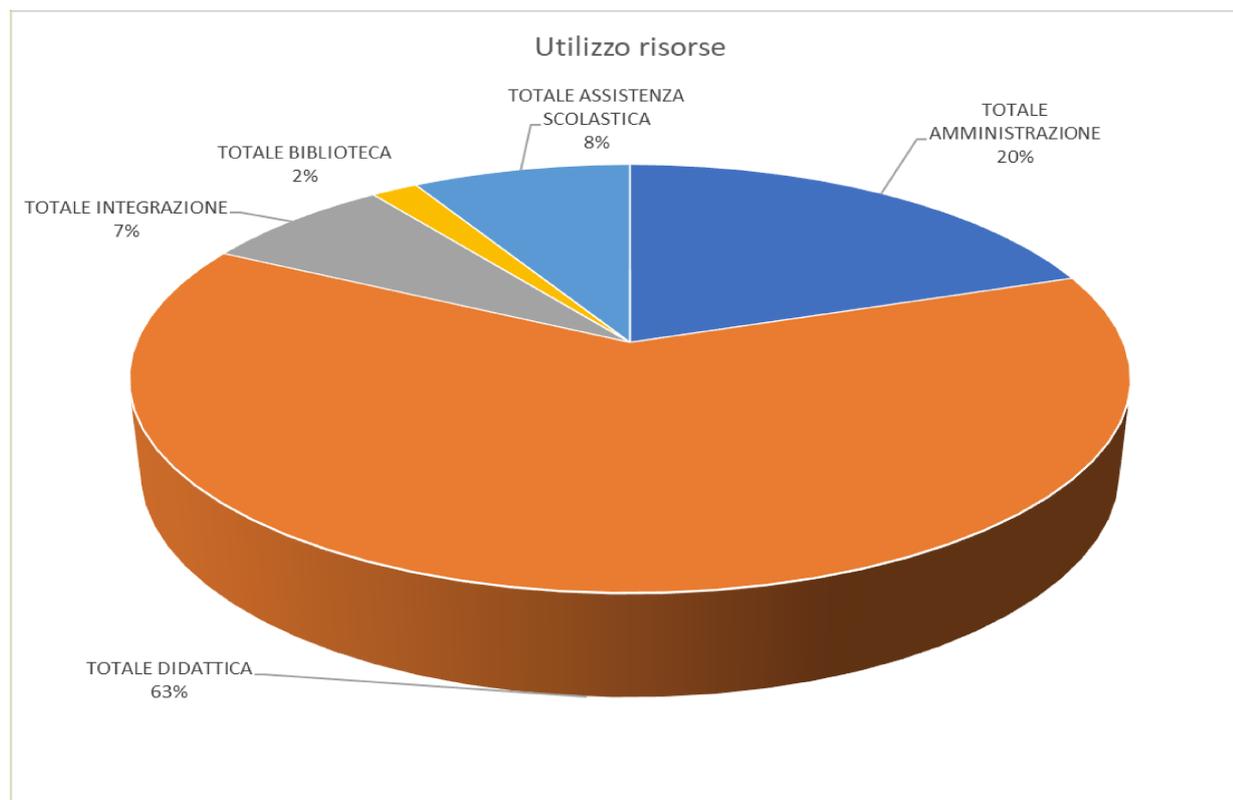
## ATTIVITA' - PROGETTI

Le "Schede Attività" analizzano nel dettaglio l'utilizzo di tutte le risorse dell'Istituto, collocandole nei relativi progetti, sia per la realizzazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa, che di tutte le attività didattiche e amministrative correlate.

Ogni voce del conto economico, sia dei proventi che dei costi, è infatti stata suddivisa nelle schede attività di competenza e di seguito viene esposto il prospetto finale a consuntivo delle Attività/Progetti dell'Istituto, con indicazione degli importi preventivati e realmente utilizzati, con le relative differenze.

Area	N.	ATTIVITA'	BUDGET	BUGET CON VARIAZIONI	COSTI REGISTRATI	RICAVI APERTI	UTILE / PERDITA	RISCONTI / AMMORT.	UTILE / PERDITA REALE
AMMINISTRAZIONE	2022.01.0001	Funzionamento amministrativo	22.743,00 €	41.924,22 €	34.813,49 €	0,00	7.110,73	4.294,90 €	2.815,83
AMMINISTRAZIONE	2022.01.0002	Manutenzione edifici scolastici	8.438,00 €	8.438,70 €	8.831,17 €	0,00	-392,47	- €	-392,47
AMMINISTRAZIONE	2022.01.0003	Prev.e gestione emergenza COVID19	2.000,00 €	2.000,00 €	178,50 €	0,00	1.821,50	- €	1.821,50
		<b>TOTALE AMMINISTRAZIONE</b>	<b>33.181,00 €</b>	<b>52.362,92 €</b>	<b>43.823,16 €</b>	<b>- €</b>	<b>8.539,76 €</b>	<b>4.294,90 €</b>	<b>4.244,86 €</b>
DIDATTICA	2022.03.0001	Facile consumo per la didattica	6.129,00 €	6.596,80 €	8.847,81 €	0,00	-2.251,01	- €	-2.251,01
DIDATTICA	2022.03.0002	Progetto "Soggiorni educativi"	49.934,00 €	48.474,52 €	47.929,98 €	0,00	544,54	- €	544,54
DIDATTICA	2022.03.0003	Progetto "Scuola polo dei valori di citt. e cost."	26.154,00 €	54.419,44 €	18.568,34 €	0,00	35.851,10	37.409,66 €	-1.558,56
DIDATTICA	2022.03.0004	Progetto "I percorsi creativi ed espressivi"	47.204,00 €	95.438,70 €	45.077,80 €	0,00	50.360,90	57.814,31 €	-7.453,41
DIDATTICA	2022.03.0005	Progetto "Educazione Alla salute, movim. e sport"	4.485,00 €	13.276,00 €	11.385,17 €	0,00	1.890,83	1.254,00 €	636,83
DIDATTICA	2022.03.0006	Decreto "Sostegni"	- €	12.558,80 €	7.892,20 €	0,00	4.666,60	4.636,00 €	30,60
		<b>TOTALE DIDATTICA</b>	<b>133.906,00 €</b>	<b>230.764,26 €</b>	<b>139.701,30 €</b>	<b>- €</b>	<b>91.062,96 €</b>	<b>101.113,97 €</b>	<b>-10.051,01 €</b>
INTEGRAZIONE	2022.06.0001	Progetto "Accoglienza BES"	5.415,00 €	51.742,19 €	16.239,87 €	0,00	35.502,32	29.366,13 €	6.136,19
		<b>TOTALE INTEGRAZIONE</b>	<b>5.415,00 €</b>	<b>51.742,19 €</b>	<b>16.239,87 €</b>	<b>- €</b>	<b>35.502,32 €</b>	<b>29.366,13 €</b>	<b>6.136,19 €</b>
BIBLIOTECA	2022.07.0001	Biblioteca	3.621,00 €	3.621,00 €	3.951,04 €	0,00	-330,04	- €	-330,04
		<b>TOTALE BIBLIOTECA</b>	<b>3.621,00 €</b>	<b>3.621,00 €</b>	<b>3.951,04 €</b>	<b>- €</b>	<b>-330,04 €</b>	<b>- €</b>	<b>-330,04 €</b>
ASSIST.SCOLASTICA	2022.09.0001	Libri di testo	21.471,00 €	23.316,00 €	18.409,53 €	0,00	4.906,47	4.906,47 €	0,00
		<b>TOTALE ASSISTENZA SCOLASTICA</b>	<b>21.471,00 €</b>	<b>23.316,00 €</b>	<b>18.409,53 €</b>	<b>- €</b>	<b>4.906,47 €</b>	<b>4.906,47 €</b>	<b>- €</b>
		<b>TOTALI</b>	<b>197.594,00 €</b>	<b>361.806,37 €</b>	<b>222.124,90 €</b>	<b>- €</b>	<b>139.681,47 €</b>	<b>139.681,47 €</b>	<b>0,00 €</b>

Nel seguente grafico si visualizza come il totale dei costi, pari ad € 222.124,90 sia stato utilizzato nelle diverse aree di attività.



Si allegano le singole schede Attività con il dettaglio dei conti.



## INDICE DI TEMPESTIVITA'

Sul sito istituzionale della scuola nella sezione dedicata, in Amministrazione trasparente – Indicatore di tempestività dei pagamenti, sono stati pubblicati, entro i termini di legge e ai sensi dell'art. 33 del d. lgs. 33/2013, i dati riguardanti i tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi, prestazioni e forniture, denominati rispettivamente "indicatore annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti".

L'indicatore è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento. (D.P.C.M. 22.09.2014, art. 9). Di seguito i dati riguardanti il ns. Istituto per il 2021, calcolati sulla base delle indicazioni contenute nelle Circolari MEF n. 3 del 14.01.2015 e n. 22 del 22 luglio 2015.

Periodo	n. fatture liquidate	Importo (iva escl.)	Valore indicatore
1 trimestre 2022	56	€ 25.497,54	-5,32
2 trimestre 2022	58	€ 53.483,06	-16,67
3 trimestre 2022	23	€ 47.851,88	-13,67
4 trimestre 2022	44	€ 65.683,14	-19,23
Riepilogo annuale	181	€ 192.685,62	-15,30

### LEGENDA:

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza

Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza

Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

## GESTIONE DATI ANAC - TRASPARENZA

**Adempimenti Legge 190/2012 art. 1, comma 32 "Assolvimento degli obblighi di pubblicazione e di trasmissione delle informazioni all'Autorità Nazionale Anticorruzione".**

Le Stazioni Appaltanti sono tenute all'assolvimento degli obblighi di trasparenza annuale di aggiudicazioni e affidamenti, mediante pubblicazione sul proprio sito istituzionale, sezione Amministrazione trasparente, di tabelle riassuntive scaricabili in formato digitale standard aperto, riguardanti le informazioni riferite alle procedure di affidamento di lavori, forniture e servizi avviate nell'anno precedente e contestuale trasmissione dell'avvenuto adempimento all'Autorità Nazionale Anticorruzione ai sensi dell'art. 1, comma 32 della legge n. 190/2012, come aggiornato dall'art. 8, comma 2, della legge n. 69/2015.

Le modalità operative per la pubblicazione e la trasmissione dei dati riguardanti il 2022 sono comunicate da ANAC in conformità delle disposizioni della Deliberazione ANAC n. 39 del 2 gennaio 2016.

I controlli effettuati dall'ANAC relativamente alla pubblicazione dei dati sul nostro sito web hanno avuto esito positivo, come è possibile verificare all'indirizzo web ANAC Registro comunicazioni Art. 1 comma 32 L. 190/2012 <https://dati.anticorruzione.it/#/1190>.



Metadati					
<b>titolo</b>	Registro comunicazioni Art.1 comma 32 L.190/2012				
<b>descrizione</b>	Registro delle comunicazioni PEC pervenuto all'Autorità				
<b>pubblicato da</b>	Autorità Nazionale Anticorruzione	<b>licenza</b>	IQDL		
<b>frequenza di aggiornamento</b>	giornaliera	<b>ultimo aggiornamento</b>	17/03/2023 10:27		
<b>parole chiave</b>	L190, contratti pubblici, CIG, gare, lotto, affidamenti, partecipanti				

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
------	------	------	------	------	------	------	------	------

80003100213	<b>Ricerca...</b>	<b>Esporta</b>
-------------	-------------------	----------------

CF Amministra...	Denominazione Amministrazione	Identificativo messaggio PEC	URL	Esito acces...	Data accesso
80003100213	ISTITUTO COMPRENSIVO BZ 1? CENTRO STORICO	3F916854.00CF6779.E8722C15.1F0AD183.posta-ce...			20/02/2023 1...

Bolzano, 31 marzo 2023

LA RESPONSABILE AMMINISTRATIVA  
Paola Portesan  
(sottoscritto con firma digitale)

LA DIRIGENTE SCOLASTICA  
dott.ssa Sabine Giunta  
(sottoscritto con firma digitale)

Allegati:  
n. 12 Schede Attività

