



Ministero dell'Istruzione



UNIONE EUROPEA
Fondo sociale europeo
Fondo europeo di sviluppo regionale



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "LUIGI SETTEMBRINI"

Via Brecciamme, 46 – 81024 – MADDALONI (CE) – C.F. 93086080616
C.M. CEIC8AU001 – Distretto Scolastico 13

Contatti: Presidenza: tel. 0823 408602 – Segreteria: tel. 0823 408721
e-mail: ceic8au001@istruzione.it – pec: ceic8au001@pec.istruzione.it
sito web: www.icluigisettembrini.edu.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 28/01/2022 con provvedimento n. 54 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2022/2023

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Alunni
CEAA8AU01T	MADDALONI	VIA CAMPOLONGO	84
CEAA8AU02V	MADDALONI	VIALE EUROPA	108
CEAA8AU03X	MADDALONI	VIA CANCELLO	27
CEEE8AU013	MADDALONI	VIA CAMPOLONGO 40	223
CEEE8AU024	MADDALONI	VIA CANCELLO	36
CEEE8AU046	MADDALONI	VIALE EUROPA	96
CEMM8AU012	MADDALONI	VIA BRECCIAME n.46	172

La popolazione scolastica:

Data di riferimento: 15 marzo 2023

Dati Generali Scuola Infanzia

La struttura delle classi, per la scuola INFANZIA, è la seguente:

Numero sezioni con	Numero sezioni con	Totale sezioni	Bambini iscritti al 1°	Bambini frequentanti	Bambini frequentanti	Totale bambini	Di cui diversament	Media bambini per
--------------------	--------------------	----------------	------------------------	----------------------	----------------------	----------------	--------------------	-------------------

orario ridotto (a)	orario normale (b)	$(c=a+b)$	settembre	sezioni con orario ridotto (d)	sezioni con orario normale (e)	frequentanti ($f=d+e$)	e abili	sezione (f/c)
0	14	14	219	0	219	219	7	16

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

La struttura delle classi, per la SCUOLA PRIMARIA e SECONDARIA di PRIMO GRADO, è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno (40/36 ore) (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	3	6		0	48	32	80	5	0	14
Seconde	0	3	3	6		0	29	49	78	2	0	13
Terze	0	3	3	6		0	39	31	70	2	0	12
Quarte	0	4	2	6		0	23	52	75	7	0	13
Quinte	0	2	3	5		0	35	17	52	5	0	11
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	15	14	29	355	0	174	181	355	21	0	13
SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO												
Prime	0	5	0	5	62	0	62	0	62	4	0	13
Seconde	0	5	0	5	61	0	61	0	61	5	0	13
Terze	0	4	0	4	49	0	49	0	49	7	0	12
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	14	0	14	172	0	172	0	172	16	0	13

Il personale:

Data di riferimento: 15 marzo 2023

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO		NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time		99
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		22
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		0

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	142
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistente Amministrativo a tempo indeterminato in assegnazione provvisoria con titolarità presso altra sede	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto COVID	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
Collaboratori scolastici in assegnazione provvisoria	2
TOTALE PERSONALE ATA	22

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	569.009,60	Programmazione definitiva	566.881,80	<i>Disp. fin. da programmare</i> 2.127,80
Accertamenti	254.445,58	Impegni	329.112,44	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -74.666,86
competenza	95.889,83	competenza	241.374,43	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>

Riscossioni residui	78.788,24	Pagamenti residui	11.695,48	-78.391,84
Somme rimaste da riscuotere	158.555,75	Somme rimaste da pagare	87.738,01	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 70.817,74
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	104.007,50	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	262.563,25	Totale residui passivi	87.738,01	<i>Sbilancio residui (b)</i> 174.825,24
			Saldo cassa iniziale (c)	143.463,76
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			<i>(a+b+c)</i>	239.897,16

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	314.564,02	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	139.927,30	139.927,30	100,00%
finanziamento per attivazione supporto psicologico	79.501,13	79.501,13	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	7.151,52	7.151,52	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.157,00	4.157,00	100,00%
Contributi da privati	23.609,14	23.609,14	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	99,49	99,49	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	569.009,60	254.445,58	
Disavanzo di competenza		74.666,86	
Totale a pareggio		329.112,44	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2022.

ANALISI DELLE ENTRATE

Le voci di entrata sono state alimentate dai seguenti finanziamenti, oltre ovviamente all'avanzo di amministrazione:

1. Finanziamento dall'U.E. per progetti PON FSE-FESR;
2. Finanziamenti dallo STATO per il funzionamento amm.vo/didattico;
3. Finanziamento dalla Regione Campania per il progetto Scuola Viva;
4. Contributi dalle famiglie;
5. Interessi attivi.

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

Nel dettaglio si rappresenta quanto segue

N.B.: si espongono solo gli aggregati movimentati

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale	€	16.026,36	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	16.026,36	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	298.537,66	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	298.537,66	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Esami di stato in sicurezza 2021 € 1.635,26 - 02) Risorse ex art. 58 comma 4 D.L.73-2021 € 23.906,35 - 03) Orintamento art. 8 L. 104/2013 € 1.501,71 - 06) Animatore digitale € 1.000,00 - 07) PSND ex art. 32 D.L.41-2021 DDI € 8.498,92 - 08) Concorso Stem anno 2021 € 1.914,30 - 10) Fondi patti di stabilità € 228,67 - 11) PON FESR digital board ca 2021-883 € 45.556,83 - 12) PON FESR Lan cablate e reti ca 2021-178 € 39.099,86 - 13) PNSD Stem az. 4 € 16.000,00 - 14) PON FSE ca 2021-387 Piano estate € 3.720,68 - 15) PON FSE ca 2021-419 Piano estate € 37.150,20 - 16) PON FSE ca 2020-299 € 28.210,00 - 18) PON FSE 10.1.6A-2018-306 Orientamento € 222,05 - 23) PON FSE 10.2.5A CA 2019 404 € 3.576,81 - 24) PON FSE 10.2.2A CA 2019 258 € 44.642,50 - 25) PON FSE 10.2.1A CA 2019 144 € 4.543,84 - 26) PON FSE 10.2.2A CA 2018 1128 € 405,21 - 32) Scuola viva 4 annualità € 36.724,47

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	39.927,30

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2022	C	39.927,30	assunzione in bilancio FSEPON-CA-2019-115 10.1.1A

Previsione definitiva	€	39.927,30	
Somme accertate	€	39.927,30	
Riscosso	€	33.920,50	
Rimaste da riscuotere	€	6.006,80	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

17) FSEPON-CA-2019-115 € 39.927,30

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	100.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2022	C	25.000,00	assunzione in bilancio FESR PON 13.1.34 CA 2022 138 EDUGREEN
21/10/2022	C	75.000,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO FESR PON 13.1.5A 2022 236

Previsione definitiva	€	100.000,00	
Somme accertate	€	100.000,00	
Riscosso	€	0,00	

Rimaste da riscuotere € 100.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

07) FESRPON 13.1.34 CA 2022 138 EDUGREEN € 25.000,00 - 08) FESRPON 13.1.5A 2022 236 € 75.000,00

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 8.541,33

Variazioni in corso d'anno € 4.534,99

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2022	C	4.384,67	assegnazione dotazione ordinaria periodo settembre-dicembre 2022 nota prot. n. 46445 del 04/10/2022
21/10/2022	C	150,32	assegnazione risorse ex art. 8 d.l. 104/2013 nota prot. n. 46445 del 04/10/2022

Previsione definitiva € 13.076,32

Somme accertate € 13.076,32

Riscosso € 13.076,32

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Dotazione ordinaria € 12.926,00 - 03) risorse ex art. 8 d.l. 104/2013-orientamento € 150,32

03 / 02 – Dotazione perequativa

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 365,12

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/12/2022	E	365,12	A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. DIDATTICO

Previsione definitiva € 365,12

Somme accertate € 365,12

Riscosso € 365,12

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 70,80

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/09/2022	E	70,80	incasso BON.03023727301

Previsione definitiva € 70,80

Somme accertate € 70,80

Riscosso € 70,80

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 65.988,89

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------------------	---------	-------------

04/02/2022	E	1.283,69	assegnazione delle risorse finanziarie per la formazione dei docenti a.s. 2021/2022
09/05/2022	E	180,00	assegnazione risorse per formazione personale docente sostegno
13/05/2022	C	1.640,40	Risorse ex art. 1, comma 697, L. 234/2021 per assistenza e supporto psicologico
13/05/2022	C	2.865,32	assegnazione risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022
29/06/2022	E	112,06	rimborso spese ai referenti di educazione civica AMBITO CE7
31/08/2022	E	594,00	D.L. 4_2022 FORNITURURA MASCHERINE FFP2
21/10/2022	C	25.928,00	assunzione in bilancio 10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-283
21/10/2022	C	13.996,80	assunzione in bilancio 10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-322
21/10/2022	C	7.301,00	assunzione in bilancio PNRR MISSIONE 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI
21/10/2022	C	11.060,00	assunzione in bilancio PNRR MISSIONE 1.2.ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI
21/11/2022	E	2.725,00	risorse ex art. 39bis comma 1 D.L. 115/2022
13/12/2022	C	7.362,62	assunzione in bilancio risorse D.M. 89/2021 sportello per l'autismo
13/12/2022	C	2.000,00	risorse INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE A.S. 2022-2023 e 2023-2024
21/12/2022	E	-11.060,00	diminuzione per rinuncia al finanziamento PA DIGITALE 2026 ABILITAZIONE AL CLOUD

Previsione definitiva	€	65.988,89	
Somme accertate	€	65.988,89	
Riscosso	€	13.439,94	
Rimaste da riscuotere	€	52.548,95	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

13) formazione docenti a.s. 2021/2022 € 1.575,75 - 20) Risorse ex art. 1, comma 697, L. 234/2021 € 1.640,40 - 21) risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022 € 2.865,32 - 22) POC 10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-283 € 25.928,00 - 23) POC 10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-322 € 13.996,80 - 24) D.L. 4_2022 FORNITURURA MASCHERINE FFP2 € 594,00 - 26) esperienze del cittadino nei servizi pubblici € 7.301,00 - 27) D.M. 89/2021 sportello per l'autismo € 7.362,62 - 28) risorse ex art. 39bis comma 1 D.L. 115/2022 € 2.725,00 - 29) INNOVAZIONE DIGITALE DIDATTICA LABORATORIALE 22-24 € 2.000,00

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.151,52

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/11/2022	E	2.831,52	CONCORSO DOCENTI D.D.499_2020-comitati di vigilanza
15/12/2022	E	4.080,00	CONCORSO DOCENTI D.D.499_2020-pagamento aule
16/12/2022	E	240,00	PAGAMENTO AULE CONC 498 020220

Previsione definitiva	€	7.151,52	
Somme accertate	€	7.151,52	
Riscosso	€	7.151,52	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

06) CONCORSO DOCENTI D.D.499_2020 € 7.151,52

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.300,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2022	E	900,00	contributo tirocinanti università degli studi di CASSINO
14/04/2022	E	600,00	contributo tirocinanti università degli studi di Cassino
01/09/2022	E	300,00	contributo tirocinanti università internazionale di Roma
17/11/2022	E	300,00	contributo tirocinanti
23/12/2022	E	1.200,00	contributo tirocinanti suor orsola benincasa

Previsione definitiva € 3.300,00
 Somme accertate € 3.300,00
 Riscosso € 3.300,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 02) contributo tirocinanti università CASSINO € 1.500,00 - 03) contributi tirocinanti università Roma € 600,00 - 04) contributo tirocinanti suor orsola benincasa € 1.200,00

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 857,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/04/2022		E	857,00	erogazione saldo formazione docenti a.s. 2019/2020

Previsione definitiva € 857,00
 Somme accertate € 857,00
 Riscosso € 857,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 4.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.481,14

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/05/2022	C	2.481,14	variazione per maggior entrata di contributi volontari delle famiglie
13/12/2022	C	1.000,00	prelievo dal conto corrente postale: €259 per copertura assicurativa personale scolastico €741 contributo volontario alunni

Previsione definitiva € 7.481,14
 Somme accertate € 7.481,14
 Riscosso € 7.481,14
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.128,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	---------------------------	---------	-------------

29/06/2022	C	6.354,00	incasso somme versate dai genitori con PAGOPA per pagamento visite guidate a QUARTO, SORRENTO e ERCOLANO
13/12/2022	C	9.774,00	prelievo dal conto corrente postale per pagamento uscite didattiche del 12-13-16 dicembre 2022

Previsione definitiva	€	16.128,00	
Somme accertate	€	16.128,00	
Riscosso	€	16.128,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	120.061,61	84.532,24	70,41%
Progetti	446.020,19	244.580,20	54,84%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	800,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	566.881,80	329.112,44	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		329.112,44	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle spese realizzate nel corso dell'anno, si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto indicate finalizzazioni:

Funzionamento generale e decoro della scuola

In questo aggregato sono state fatte confluire spese di carattere generale, come le spese di acquisto di materiali di pulizia e per quanto attiene alla privacy e sicurezza.

Funzionamento amministrativo

Un efficace funzionamento amministrativo generale consente un'effettiva valorizzazione delle iniziative con una ricaduta significativa sull'attività didattica e, quindi, sugli obiettivi e sulle finalità del Piano dell'Offerta Formativa. L'uso delle risorse si è interfacciato con la finalità di rispondere all'innovazione costante dei servizi in una scuola dell'autonomia attenta al successo formativo, ma anche in grado di fornire una serie di servizi di carattere logistico che determinano, con la loro funzionalità, un rapporto di piena fiducia tra l'ente erogatore e il cittadino.

In tale prospettiva si è continuato ad assecondare la crescita delle competenze del personale ATA e Docente, sollecitando e agevolando la partecipazione alle iniziative di formazione necessarie per la crescita delle professionalità.

Il miglioramento del sistema informativo interno ha consentito la sistematica conoscenza di leggi e normative prodotte negli ultimi tempi nonché l'evoluzione in materia prodottasi presso altre istituzioni per l'interpretazione e la realizzazione di processi innovativi. A tal fine è stata assicurata l'acquisizione delle necessarie fonti quali riviste, giornali e pubblicazioni e il sistematico aggiornamento nei contenuti del sito Web ne ha implementato la funzione di strumento interattivo con specifiche finalità di informazione e, in prospettiva, di servizio.

Si fa presente che l'Istituzione provvede in proprio alla stampa di tutto quanto necessario per i vari adempimenti amministrativi e per la circolazione delle informazioni interne.

Si indicano di seguito le motivazioni del consumo di carta:

- Comunicazioni ed avvisi ad uso interno,
- Rilascio certificati,
- Posta elettronica,

- Comunicazioni esterne con le famiglie, con l'Ente locale, le istituzioni scolastiche e tutti gli altri interlocutori operanti sul territorio,
- Altre necessità legate all'azione amministrativa.

Si fa presente che tutta la documentazione va sempre considerata per il funzionamento di tutte le sedi.

In questo aggregato confluiscono spese come: i servizi postali, servizi di adsl, manutenzione macchinari, assistenza, noleggio fotocopiatrici ad uso amministrativo, abbonamento a riviste specializzate, licenze d'uso di software gestionali, ecc.

Didattica

Le risorse predisposte sono state finalizzate ad accrescere strumenti e servizi indispensabili e anche per integrare il materiale didattico necessario per le attività curriculari, laboratoriali e pomeridiane di cui la scuola deve farsi carico. Le spese ricorrenti in questa voce sono quelle relative all'assicurazione, trasporto alunni, nolo fotocopiatrice uso didattico, acquisto di sussidi didattici sia per la scuola dell'infanzia sia di quella primaria, arredi e sussidi per l'allestimento di sezioni/classi di Scuola senza zaino, ecc.

In sintesi si è trattato di supportare l'offerta formativa predisponendo e avviando percorsi didattico educativi realistici, ricchi di proposte e caratterizzati da documentati elementi innovativi.

Visite guidate e viaggi d'istruzione

In questo aggregato sono state fatte confluire le voci relative alle visite guidate.

AGGREGAZIONE P

Nell'aggregato P, distinto per le 5 macro aree, trovano collazione i progetti attivati presso questa istituzione scolastica.

I progetti relativamente all'E.F. 2022 che sono stati oggetto di movimentazione, sono i seguenti:

- Progetti PON FSE e FESR;
- progetto di Scuola Viva promosso dalla Regione Campania.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze.

N.B.: vengono esposti solo gli aggregati movimentati

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro

Funzionamento generale e decoro

Previsione iniziale € 11.457,12
 Variazioni in corso d'anno € 1.384,67

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2022	C	2/3	1.384,67	assegnazione dotazione ordinaria periodo settembre-dicembre 2022 nota prot. n. 46445 del 04/10/2022
29/12/2022	E	2/3	-589,18	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/7	61,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/10	451,40	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	7/1	76,78	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva € 12.841,79
 Somme impegnate € 10.292,29
 Pagato € 10.292,29
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 12.841,79
 Residua disponibilità finanzia € 2.549,50

Attività - A01.14 - CONTRIBUTO FRUTTA E VERDURA NELLE SCUOLE

CONTRIBUTO FRUTTA E VERDURA NELLE SCUOLE A.S. 2020/2021

Previsione iniziale € 204,50
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 204,50
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	204,50	
Residua disponibilità finanziarie	€	204,50	

Attività - A01.19 - risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	23.906,35
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022	E	2/3	11.007,78	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/2	1.464,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/5	1.171,20	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	4/4	-13.658,35	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	9/2	15,37	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva	€	23.906,35	
Somme impegnate	€	23.906,35	
Pagato	€	23.906,35	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	23.906,35	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Attività - A01.21 - risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022

risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.865,32

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2022	C	2/3	2.865,32	assegnazione risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022

Previsione definitiva	€	2.865,32	
Somme impegnate	€	2.865,00	
Pagato	€	2.865,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.865,32	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,32	

Attività - A01.22 - D.L. 4_2022 FORNITURURA MASCHERINE FFP2

D.L. 4_2022 FORNITURURA MASCHERINE FFP2

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	594,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/08/2022	E	2/3	594,00	D.L. 4_2022 FORNITURURA MASCHERINE FFP2

Previsione definitiva	€	594,00	
Somme impegnate	€	594,00	
Pagato	€	594,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	594,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Attività - A01.25 - esperienze del cittadino nei servizi pubblici PNRR MISSIONE 1.4.1

esperienze del cittadino nei servizi pubblici PNRR MISSIONE 1.4.1

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2022	C	3/2	7.301,00	assunzione in bilancio PNRR MISSIONE 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI
29/12/2022	E	3/2	-7.198,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/14	7.198,00	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva € 7.301,00
 Somme impegnate € 7.198,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 7.198,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.301,00
 Residua disponibilità finanziarie € 103,00

Attività - A01.27 - risorse ex art. 39bis comma 1 D.L. 115/2022

risorse ex art. 39bis comma 1 D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.725,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/11/2022	E	2/3	2.725,00	risorse ex art. 39bis comma 1 D.L. 115/2022

Previsione definitiva € 2.725,00
 Somme impegnate € 1.259,23
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 1.259,23 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.725,00
 Residua disponibilità finanziarie € 1.465,77

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 9.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.365,12

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2022	C	2/1	1.000,00	assegnazione dotazione ordinaria periodo settembre-dicembre 2022 nota prot. n. 46445 del 04/10/2022
23/12/2022	E	3/1	365,12	A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN. DIDATTICO
29/12/2022	E	2/1	-913,62	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	2/2	90,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/1	575,47	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/5	200,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/7	-2.916,69	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/13	3,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	7/1	1.807,19	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	9/2	1.154,65	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva € 10.365,12
 Somme impegnate € 9.008,58
 Pagato € 8.480,98
 Rimasto da pagare € 527,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.365,12

Residua disponibilità finanz € 1.356,54

Attività - A03.3 - Funzionamento didattica

Funzionamento didattica

Previsione iniziale € 7.541,33

Variazioni in corso d'anno € 5.631,46

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2022	C	2/1	2.481,14	variazione per maggior entrata di contributi volontari delle famiglie
21/10/2022	C	2/1	2.000,00	assegnazione dotazione ordinaria periodo settembre-dicembre 2022 nota prot. n. 46445 del 04/10/2022
21/10/2022	C	3/14	150,32	assegnazione risorse ex art. 8 d.l. 104/2013 nota prot. n. 46445 del 04/10/2022
13/12/2022	C	2/3	741,00	prelievo dal conto corrente postale: €259 per copertura assicurativa personale scolastico €741 contributo volontario alunni
13/12/2022	C	3/11	259,00	prelievo dal conto corrente postale: €259 per copertura assicurativa personale scolastico €741 contributo volontario alunni
29/12/2022	E	2/1	-883,08	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/11	739,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/12	9,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/14	99,68	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	5/2	19,40	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	9/1	16,00	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva € 13.172,79

Somme impegnate € 11.700,71

Pagato € 4.075,74

Rimasto da pagare € 7.624,97 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 13.172,79

Residua disponibilità finanz € 1.472,08

Attività - A03.16 - SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA' CASERTA

SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA' CASERTA

Previsione iniziale € 228,67

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 228,67

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 228,67

Residua disponibilità finanz € 228,67

Attività - A03.17 - concorso personale docente STEM

concorso personale docente STEM

Previsione iniziale € 1.914,30

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022	E	1/1	117,15	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	2/3	-117,15	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva € 1.914,30

Somme impegnate € 1.791,45

Pagato	€	1.791,45	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.914,30	
Residua disponibilità finanz	€	122,85	

Attività - A03.18 - PNSD risorse ex art. 32 D.L. 41/2021 DDI

PNSD risorse ex art. 32 D.L. 41/2021 DDI

Previsione iniziale	€	8.498,92
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	8.498,92	
Somme impegnate	€	8.400,92	
Pagato	€	8.400,92	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.498,92	
Residua disponibilità finanz	€	98,00	

Attività - A03.20 - contributo tirocinanti università CASSINO

contributo tirocinanti università CASSINO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.500,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2022	E	1/1	900,00	contributo tirocinanti università degli studi di CASSINO
14/04/2022	E	1/1	600,00	contributo tirocinanti università degli studi di Cassino

Previsione definitiva	€	1.500,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.500,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.500,00	

Attività - A03.23 - contributo tirocinanti università Roma

contributo tirocinanti università Roma

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	600,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/09/2022	E	1/1	300,00	contributo tirocinanti università internazionale di Roma
17/11/2022	E	1/1	300,00	contributo tirocinanti

Previsione definitiva	€	600,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	600,00	
Residua disponibilità finanz	€	600,00	

Attività - A03.26 - D.M. 89/2021 sportello per l'autismo

D.M. 89/2021 sportello per l'autismo

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.362,62

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/12/2022	C	3/14	7.362,62	assunzione in bilancio risorse D.M. 89/2021 sportello per l'autismo

Previsione definitiva € 7.362,62
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.362,62
 Residua disponibilità finanz € 7.362,62

Attività - A03.28 - CONCORSO DOCENTI D.D.499_2020

CONCORSO DOCENTI D.D.499_2020

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.151,52

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/11/2022	E	1/1	2.831,52	CONCORSO DOCENTI D.D.499_2020-comitati di vigilanza
15/12/2022	E	1/1	4.080,00	CONCORSO DOCENTI D.D.499_2020-pagamento aule
16/12/2022	E	1/1	240,00	PAGAMENTO AULE CONC 498 020220

Previsione definitiva € 7.151,52
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.151,52
 Residua disponibilità finanz € 7.151,52

Attività - A03.29 - contributo tirocinanti suor orsola benincasa

contributo tirocinanti suor orsola benincasa

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.200,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/12/2022	E	1/1	1.200,00	contributo tirocinanti suor orsola benincasa

Previsione definitiva € 1.200,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.200,00
 Residua disponibilità finanz € 1.200,00

Attività - A05.5 - Visite guidate e gite scolastiche

Visite guidate e gite scolastiche

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.128,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	---------------------------	------------	---------	-------------

29/06/2022	C	3/12	6.354,00	incasso somme versate dai genitori con PAGOPA per pagamento visite guidate a QUARTO, SORRENTO e ERCOLANO
13/12/2022	C	3/14	9.774,00	prelievo dal conto corrente postale per pagamento uscite didattiche del 12-13-16 dicembre 2022
29/12/2022	E	3/12	1.161,71	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/14	-1.161,71	storno tra sottoconti per quadratura schede

<i>Previsione definitiva</i>	€	16.128,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	7.515,71	
<i>Pagato</i>	€	6.220,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	1.295,71	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	6.354,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	-1.161,71	

Attività - A06.6 - Orientamento

Orientamento

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.501,71
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.501,71	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.501,71	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	1.501,71	

Progetti - P01.11 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1128 A LEZIONE DI CODING

10.2.2A-FSEPON-CA-2018-1128 A LEZIONE DI CODING

<i>Previsione iniziale</i>	€	405,21
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

<i>Previsione definitiva</i>	€	405,21	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	405,21	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	405,21	

Progetti - P01.29 - ANIMATORE DIGITALE 2021 PNSD

ANIMATORE DIGITALE 2021 PNSD

<i>Previsione iniziale</i>	€	1.000,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.000,00	
<i>Pagato</i>	€	1.000,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	1.000,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	0,00	

Progetti - P01.31 - FESRPON 13.1.1A CA 2021 178

FESRPON 13.1.1A CA 2021 178

Previsione iniziale € 39.099,86
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022	E	1/1	-195,48	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	2/2	195,48	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	2/3	33.234,90	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	4/4	-33.234,90	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva € 39.099,86
 Somme impegnate € 33.990,38
 Pagato € 195,48
 Rimasto da pagare € 33.794,90 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 39.099,86
 Residua disponibilità finanz € **5.109,48**

Progetti - P01.32 - FESRPON 13.1.2A CA 2021 883

FESRPON 13.1.2A CA 2021 883

Previsione iniziale € 45.556,83
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 45.556,83
 Somme impegnate € 43.223,60
 Pagato € 43.223,60
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 45.556,83
 Residua disponibilità finanz € **2.333,23**

Progetti - P01.33 - PNSD STEM AZIONE 4

PNSD STEM AZIONE 4

Previsione iniziale € 16.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022	E	2/3	15.200,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	4/4	-15.200,00	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva € 16.000,00
 Somme impegnate € 15.200,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 15.200,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 16.000,00
 Residua disponibilità finanz € **800,00**

Progetti - P01.35 - FESRPON 13.1.34 CA 2022 138 EDUGREEN

FESRPON 13.1.34 CA 2022 138 EDUGREEN

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 25.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022	C	3/14	25.000,00	assunzione in bilancio FESRPON 13.1.34 CA 2022 138 EDUGREEN
29/12/2022	E	2/2	125,00	storno tra sottoconti per quadratura schede

29/12/2022	E	2/3	20.837,60	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/14	-20.962,60	storno tra sottoconti per quadratura schede

<i>Previsione definitiva</i>	€	25.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	20.962,60	
<i>Pagato</i>	€	125,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	20.837,60	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	25.000,00	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	4.037,40	

Progetti - P01.39 - FESRPON 13.1.5A 2022 236

FESRPON 13.1.5A 2022 236

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	75.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2022	C	4/3	75.000,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO FESRPON 13.1.5A 2022 236

<i>Previsione definitiva</i>	€	75.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	75.000,00	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	75.000,00	

Progetti - P01.40 - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 22-24

INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 22-24

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	2.000,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/12/2022	C	1/1	2.000,00	risorse INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE A.S. 2022-2023 e 2023-2024

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.000,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	2.000,00	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	2.000,00	

Progetti - P02.6 - PON 10.1.6 10.1.6 FSEPON CA-2018-306 AZIONE ORIENTAMENTO

PON 10.1.6 10.1.6 FSEPON CA-2018-306 AZIONE ORIENTAMENTO

<i>Previsione iniziale</i>	€	222,05
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

<i>Previsione definitiva</i>	€	222,05	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	222,05	
<i>Residua disponibilità finanziarie</i>	€	222,05	

Progetti - P02.16 - PON FSE 10.2.5A CA 2019 404

PON FSE 10.2.5A CA 2019 404

Previsione iniziale € 3.576,81
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022	E	1/1	-286,70	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	2/1	286,70	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva € 3.576,81
 Somme impegnate € 286,70
 Pagato € 286,70
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.576,81
 Residua disponibilità finanz € 3.290,11

Progetti - P02.17 - PON FSE 10.2.2A CA 2019 258

PON FSE 10.2.2A CA 2019 258

Previsione iniziale € 44.642,50
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022	E	1/1	-10.271,92	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	1/2	6.071,92	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/1	4.200,00	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva € 44.642,50
 Somme impegnate € 42.501,58
 Pagato € 42.501,58
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 44.642,50
 Residua disponibilità finanz € 2.140,92

Progetti - P02.18 - PON FSE 10.2.1A CA 2019 144

PON FSE 10.2.1A CA 2019 144

Previsione iniziale € 4.543,84
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 4.543,84
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 4.543,84
 Residua disponibilità finanz € 4.543,84

Progetti - P02.19 - Scuola viva 4 annualità

Scuola viva 4 annualità

Previsione iniziale € 36.724,47
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022	E	1/1	-5.840,00	storno tra sottoconti per quadratura schede

29/12/2022	E	1/2	1.169,60	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	2/1	2.679,90	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/1	1.990,50	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva	€	36.724,47	
Somme impegnate	€	19.079,37	
Pagato	€	19.079,37	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	36.724,47	
Residua disponibilità finanziarie	€	17.645,10	

Progetti - P02.27 - PON APPRENDIMENTO E SOCIALITA' AVVISO 9707/2021 10.1.1A 387

PON APPRENDIMENTO E SOCIALITA' AVVISO 9707/2021 10.1.1A 387

Previsione iniziale	€	3.720,68
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022	E	1/1	-223,93	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	1/2	223,93	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva	€	3.720,68	
Somme impegnate	€	223,93	
Pagato	€	223,93	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.720,68	
Residua disponibilità finanziarie	€	3.496,75	

Progetti - P02.28 - PON APPRENDIMENTO E SOCIALITA' AVVISO 9707/2021 10.2.2A 419

PON APPRENDIMENTO E SOCIALITA' AVVISO 9707/2021 10.2.2A 419

Previsione iniziale	€	37.150,20
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022	E	1/1	-10.299,88	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	1/2	5.399,88	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/1	4.900,00	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva	€	37.150,20	
Somme impegnate	€	29.399,82	
Pagato	€	29.399,82	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	37.150,20	
Residua disponibilità finanziarie	€	7.750,38	

Progetti - P02.30 - FSEPON 10.2.2A 2020 299

FSEPON 10.2.2A 2020 299

Previsione iniziale	€	28.210,00
Variazioni in corso d'anno	€	99,49

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/02/2022	E	1/1	99,49	restituzione somma erroneamente erogata pon 299
29/12/2022	E	1/1	-3.397,21	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	1/2	597,21	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/9	2.800,00	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva	€	28.309,49	
Somme impegnate	€	6.196,70	
Pagato	€	6.196,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	28.309,49	
Residua disponibilità finanziarie	€	22.112,79	

Progetti - P02.34 - Risorse ex art. 1, comma 697, L. 234/2021

Risorse ex art. 1, comma 697, L. 234/2021 per assistenza e supporto psicologico

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.640,40

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/05/2022	C	3/2	1.640,40	Risorse ex art. 1, comma 697, L. 234/2021 per assistenza e supporto psicologico

Previsione definitiva	€	1.640,40	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.640,40	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.640,40	

Progetti - P02.36 - FSEPON-CA-2019-115

FSEPON-CA-2019-115

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	39.927,30

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2022	C	1/1	39.927,30	assunzione in bilancio FSEPON-CA-2019-115 10.1.1A
29/12/2022	E	1/1	-7.068,92	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	1/2	1.346,92	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	2/2	122,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/1	4.200,00	storno tra sottoconti per quadratura schede
29/12/2022	E	3/9	1.400,00	storno tra sottoconti per quadratura schede

Previsione definitiva	€	39.927,30	
Somme impegnate	€	31.023,46	
Pagato	€	31.023,46	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	39.927,30	
Residua disponibilità finanziarie	€	8.903,84	

Progetti - P02.37 - PROGETTI DI SOCIALITA' APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA-AVVISO 33956/2022-10.1.1A-FDR

PROGETTI DI SOCIALITA' APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA-AVVISO 33956/2022-10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-283

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	25.928,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2022	C	1/1	25.928,00	assunzione in bilancio 10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-283

Previsione definitiva	€	25.928,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 25.928,00
 Residua disponibilità finanz € **25.928,00**

Progetti - P02.38 - PROGETTI DI SOCIALITA' APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA-AVVISO 33956/2022-10.2.2A-FDR

PROGETTI DI SOCIALITA' APPRENDIMENTO E ACCOGLIENZA-AVVISO 33956/2022-10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-322

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.996,80

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/10/2022	C	1/1	13.996,80	assunzione in bilancio 10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-322

Previsione definitiva € 13.996,80
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.996,80
 Residua disponibilità finanz € **13.996,80**

Progetti - P04.25 - Assegnazione delle risorse finanziarie per formazione docenti a.s. 2021/22

Assegnazione delle risorse finanziarie per formazione docenti a.s. 2021/22

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.575,75

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/02/2022	E	3/5	1.283,69	assegnazione delle risorse finanziarie per la formazione dei docenti a.s. 2021/2022
09/05/2022	E	3/5	180,00	assegnazione risorse per formazione personale docente sostegno
29/06/2022	E	3/5	112,06	rimborso spese ai referenti di educazione civica AMBITO CE7

Previsione definitiva € 1.575,75
 Somme impegnate € 1.492,06
 Pagato € 1.492,06
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.575,75
 Residua disponibilità finanz € **83,69**

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI E.F. 2022

L'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'Istituto Comprensivo "L. Settembrini", per l'anno 2022, calcolato ai sensi dell'art. 9 del D.P.C.M. 22 settembre 2014, quale differenza tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori, moltiplicato per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento, è di -13,37.

L'indice di tempestività dei pagamenti con prot. 7 del 02/01/2023 è stato pubblicato sul sito web dell'Istituto, nella sezione Albo online e Amministrazione trasparente.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	143.463,76
Ammontare somme riscosse:		€	95.889,83
a) in conto competenza		€	78.788,24

b) in conto residui			Totale	€	174.678,07
Ammontare dei pagamenti eseguiti:					
c) in conto competenza	€	241.374,43			
d) in conto residui	€	11.695,48	Totale	€	253.069,91
Fondo di cassa a fine esercizio				€	65.071,92
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio					
- Residui attivi	€	262.563,25			
- Residui passivi	€	87.738,01			
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio				€	239.897,16
Note relative alla situazione amministrativa:					

Il Fondo cassa al 31/12/2022 riportato nel modello J è pari a € 65.071,92 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e della Banca d'Italia e con le scritture del libro giornale.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	58.264,01	38.679,08	96.943,09
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	58.264,01	38.679,08	96.943,09
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	182.795,74	79.767,51	262.563,25
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	143.532,90	-77.823,18	65.709,72
Totale disponibilità	326.328,64	1.944,33	328.272,97
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	384.592,65	40.623,41	425.216,06
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	11.695,48	76.042,53	87.738,01
Totale Debiti	11.695,48	76.042,53	87.738,01
Consistenza patrimoniale	372.897,17	-35.419,12	337.478,05
TOTALE PASSIVO	384.592,65	40.623,41	425.216,06
Note relative alla situazione patrimoniale:			

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2022, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2022 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2023.

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	182.795,74	0,00	182.795,74	78.788,24	104.007,50	158.555,75	262.563,25
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	11.695,48	0,00	11.695,48	11.695,48	0,00	87.738,01	87.738,01

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	109.884,07	33,39%
02	Acquisto di beni di consumo	146.410,61	44,49%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	59.252,69	18,00%
04	Acquisto di beni d'investimento	10.248,00	3,11%
05	Altre spese	247,08	0,08%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	1.883,97	0,57%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.186,02	0,36%
Totale generale		329.112,44	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 73 del 04/02/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 32 del 13/12/2022.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{86.652,65}{254.445,58} = \mathbf{0,34}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{167.792,93}{254.445,58} = \mathbf{0,66}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{254.445,58}{254.445,58} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{158.555,75}{254.445,58} = \mathbf{0,62}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{78.788,24}{182.795,74} = \mathbf{0,43}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{262.563,25}{437.241,32} = \mathbf{0,60}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{84.532,24}{329.112,44} = \mathbf{0,26}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{244.580,20}{329.112,44} = \mathbf{0,74}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{87.738,01}{329.112,44} = \mathbf{0,27}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{11.695,48}{11.695,48} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{87.738,01}{340.807,92} = \mathbf{0,26}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{329.112,44}{730} = \mathbf{450,84}$$

CONCLUSIONI

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

- ✓ che è stato presentato regolarmente il modello 770 anno 2022;
- ✓ che nell'esercizio finanziario 2022 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- ✓ che questa scuola non possiede titoli e/o valori;
- ✓ le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- ✓ i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
- ✓ le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- ✓ le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
- ✓ la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96;
- ✓ che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- ✓ le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- ✓ è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;

- ✓ che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- ✓ che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- ✓ che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2022.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- ✓ Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- ✓ Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- ✓ Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- ✓ Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Tiziana D'ERRICO

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del C.A.D.