



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2022

RELAZIONE

*Proposta ai Revisori dei conti ed
al Consiglio di istituto per la
conseguente deliberazione*



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAPHICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Prof. n. 2021/VI-3

San Giorgio a Cremano, 14/03/2023

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa pe quanto attiene al Conto consuntivo;

- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";

- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti";

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal MIUR alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi **8/12i E.F. 2022** con la Nota **prot. n. 21503 del 30 settembre 2021** avente ad oggetto: "A.S. 2021/2022 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022" – periodo settembre - dicembre 2022 e "Comunicazione preventiva del programma annuale 2022" e per i successivi **4/12i E.F. 2022** con la Nota **Miur prot. n. 46445 del 04 ottobre 2022** avente ad oggetto "Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 - periodo settembre-dicembre 2022".

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 21/01/2022 con delibera n° 2.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo.

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
3	9	12	173	40	121	161	7	13,42

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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 prolungato (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 prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		4	1	5	73		56	18	72	6	1	14,40
Seconde		4	2	6	88		59	27	87	5	1	14,50
Terze		6	1	7	116		99	17	116	9	0	16,57
Quarte		5	2	7	106		72	32	104	5	2	14,86
Quinte		5	2	7	136		97	38	136	5	0	19,43
Pluriclassi												
Totale		24	8	32	519	0	383	132	515	30	4	16,09
Prime		11		11	192		184		184	7	8	16,73



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

"Don Milani – Dorso"

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Seconde		11		11	195		191		191	4	4	17,36
Terze		9		9	162		162		162	9	0	18,00
Pluriclassi												
Totale		31	0	31	549	0	537	0	537	20	12	17,32

B) Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 Marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
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	175
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	12
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	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1ª 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	214
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
NUMERO	
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	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	1
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	20
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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
TOTALE PERSONALE ATA	30

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili si procede all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; si dà atto che il conto consuntivo 2022 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 628.853,36		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 113.013,18	€ 113.013,18	1
03) Finanziamenti dello Stato	€ 107.656,65	€ 107.656,65	1
04) Finanziamenti della Regione	0,00	0,00	
05) Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	€ 7.302,75	€ 7.302,75	1
06) Contributi da privati	€ 102.286,33	€ 102.286,33	1
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

"Don Milani – Dorso"

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

08) Rimborsi e restituzione somme	€ 936,58	€ 936,58	1
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	1
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 960.048,86	€ 331.195,50	
Disavanzo di competenza			0,00
Totale a pareggio	€ 960.048,86	€ 331.195,50	

- Non sono stati incassati fondi derivanti da erogazioni liberali.
- Non sono stati incassati fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità.

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A)Attivita' amministrativo – didattiche	€ 630.622,53	€ 420.138,41	0,00
P) Progetti	€ 328.105,00	€ 126.131,60	0,00
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 1.321,33	€ 0,00	0,00
Z) Disponibilita' da programmare	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale Spese	€ 960.048,86	€ 546.270,01	
Avanzo di competenza o disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza	€ 0,00	-€ 215.074,51	0,00
Totale a Pareggio	€ 0,00	€ 546.270,01	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un disavanzo di competenza di **€ 215.074,51**.

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

"Don Milani – Dorso"

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

- A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
 - E. Spese Per Attività e Progetti
2. Analisi delle Entrate
 3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
 4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 129/2018

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2022;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2022;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa.

Dichiarazioni

Gestione delle *minute spese* per l'esercizio 2022: non sono state effettuate spese a carico del Fondo.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Credit Agricole – CARIPARMA, AG. di San Giorgio a Cremano (NA);
5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria, un conto corrente bancario e un conto corrente postale;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, ex D.L.vo 196/2003;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, *ad esclusione del sistema del Cedolino Unico*;
8. 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;
9. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

RISULTANZE DATI CONTABILI



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			€ 335.640,10
SOMME RISCOSSE	Competenza esercizio 2022 (tranne partire di giro)	€ 152.206,75	
	Residui anni precedenti	€ 242.625,41	
	Totale(1)	€ 394.832,16	
SOMME PAGATE	Competenza esercizio 2022	€ 485.269,30	
	Residui anni precedenti	€ 38.655,75	
	Totale(2)	€ 523.925,05	
Differenza (1-2)			-€ 129.092,89
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			€ 206.547,21

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2022
Residui Attivi	€ 350.741,13	€ 242.625,41	€ 108.115,72	€ 178.988,75	-€ 8.606,74	€ 278.497,73
	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2022
Residui Passivi	€ 57.527,87	€ 38.655,75	€ 18.872,12	€ 61.000,71	-€ 420,00	€ 79.452,83

Alla data dell'14 marzo 2023 risultano incassati *residui attivi per euro 0,00* e pagati *residui passivi per euro 15.320,97*.

DETTAGLIO RESIDUI

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2013	€ 7.643,56	€ 5.943,56
Anno 2014	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2015	€ 3.818,14	€ 530,20
Anno 2016	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2017	€ 0,00	€ 24,16
Anno 2018	€ 13.286,91	€ 0,00
Anno 2019	€ 17.311,98	€ 0,00
Anno 2020	€ 22.369,38	€ 628,20
Anno 2021	€ 35.079,01	€ 11.326,00
Anno 2022	€ 178.988,75	€ 61.000,71



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Totale situazione residui al 31/12/2022		€ 278.497,73		€ 79.452,83
--	--	---------------------	--	--------------------

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza patrimoniale:

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 142.951,91	€ 90.041,84	€ 232.993,75
Totale Disponibilità	€ 688.176,13	-€ 201.269,29	€ 486.906,84
Totale dell'attivo	€ 831.128,04	-€ 111.227,45	€ 719.900,59
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 831.128,04	-€ 111.294,45	€ 719.833,59
PASSIVO			
Totale debiti	€ 57.527,87	€ 21.924,96	€ 79.452,83
Consistenza Patrimoniale	€ 773.600,17	-€ 133.219,41	€ 640.380,76
Totale a pareggio	€ 831.128,04	-€ 111.294,45	€ 719.833,59

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal Titolo III - artt. 29-35 del D.L. n. 129/2018 – Nuovo “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo- contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 335.640,10
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022		
Riscossioni	€ 242.625,41	€ 152.206,75	€ 394.832,16	
Pagamenti	€ 38.655,75	€ 485.269,30	€ 523.925,05	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 206.547,21
Residui Attivi	€ 99.508,98	€ 178.988,75		€ 278.497,73
Residui Passivi	€ 18.452,12	€ 61.000,71		€ 79.452,83
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 405.592,11



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Il **Fondo cassa** al 31/12/2022, riportato nel modello J, è pari a 206.547,21; esso corrisponde con le risultanze dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Il Modello 56T del mese di dicembre 2022 della Banca d'Italia riporta al 30 dicembre 2022 una disponibilità di euro 206.525,21.

La differenza di euro 22,00 corrisponde al provvisorio n. 1185 regolarizzato in data 02/02/2023 a valere su e.f. 2022.

Considerato che non vi sono “*crediti di dubbia esigibilità*”, l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2022 ammonta a euro 405.592,11, come sopra determinato.

Tale Avanzo è stato utilizzato, come avanzo “definitivo” nel *Programma Annuale per l'E.F. 2023* come segue:

01/01 Avanzo non vincolato di euro 53.112,00

01/02 Avanzo vincolato di euro 352.480,11.

Dall'estratto del conto corrente postale n° 1015924358 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2022 di € 1.861,90.

Considerato che l'estratto conto è pervenuto solo in data 24/02/2023, il saldo risulta non tra i residui attivi ma sommato alla disponibilità di cassa per un totale di € 208.409,11.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -215.074,51 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	331.195,50
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	546.270,01
AVANZO ESERCIZIO 2022	-215.074,51

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

"Don Milani – Dorso"

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

SPESE												
	01 Personale (impegnato)	02 Beni Di Consumo (impegnato)	03 Servizi Esterni (impegnato)	05 Altre Spese (impegnato)	06 Tributi (impegnato)	04 Investimenti (impegnato)	08 Oneri Finanziari (impegnato)	07 Oneri da contenzioso (impegnato)	09 Rimborsi e poste correttive (impegnato)	Programmazione Definitiva	Tot. Impegni	Impegni / Spese %
A01	€ 333,76	€ 28.171,06	€ 22.536,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.257,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 2,24	€ 102.788,15	€ 58.301,18	0,57%
A02	€ 1.936,58	€ 22.387,08	€ 16.236,54	€ 512,94	€ 6,00	€ 25.864,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 79.113,97	€ 66.943,14	0,85%
A03	€ 6.715,65	€ 68.085,28	€ 37.502,60	€ 127,48	€ 0,00	€ 131.802,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 368.090,24	€ 244.233,41	0,66%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 445,32	€ 0,00	€ 49.443,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 100,80	€ 76.324,99	€ 49.989,68	0,65%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 671,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.305,18	€ 671,00	0,16%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P02	€ 99.451,96	€ 2.631,75	€ 15.318,84	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 314.365,29	€ 117.402,55	€ 0,37%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.729,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.739,71	€ 8.729,05	0,64%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
R98										€ 1.321,33		
TOTALE	€ 108.883,27	€ 121.275,17	€ 150.437,81	€ 640,42	€ 6,00	€ 164.924,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 103,04	€ 960.048,86	€ 546.270,01	0,60%
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	19,93%	22,20%	27,54%	0,18%	0,001%	30,19%	0,00%	00%	0,019%			



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e/o Pagate e Somme da Riscuotere e/o da Pagare (solo voci movimentate):

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	157.022,79
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	157.022,79

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	471.830,57
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	471.830,57

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni			
apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizione	Importo
	Variazione		
28/02/2022	2	SALDO FINANZIAMENTO PON FSE10.2.5A-FSEPON-CA-2018-426 Competenze di cittadinanza globale	4.094,93
Previsione definitiva			4.094,93
Somme Riscosse			4.094,93
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/06/2022	6	FINANZIAMENTO PON FESR Azione 13.1.3 – “Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo”- AVVISO 50636 DEL 27/12/2021	25.000,00
26/10/2022	21	SALDO FINANZIAMENTO FESR RETE LAN/WLAN AVVISO N. 9035 DEL 13/07/2015	1.617,25
13/09/2022	17	Finanziamento Progetto PON FESR “Ambienti didattici innovativi per la scuola dell’infanzia”.	75.000,00
Previsione definitiva			101.617,25
Somme Riscosse			1.617,25
Somme da riscuotere			100.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/09/2022	18	Finanziamento MISURA 1.4.1 “ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI” SCUOLE	7.301,00
Previsione definitiva			7.301,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			7.301,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA	
Previsione iniziale	13.213,33



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani - Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2022	19	FINANZIAMENTO 4/12MI DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2022	6.378,40
29/12/2022	28	Integrazione alla comunicazione di cui alla Nota Prot. N. 46445 del 4 ottobre 2022	552,06
Previsione definitiva			20.143,79
Somme Riscosse			20.143,79
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2022	3	RISORSE PER IL FINANZIAMENTO DELL'ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO - ART. 697 COMMA 1 L. 234/2021 EMERGENZA COVID UCRAINA	2.655,38
28/06/2022	11	Finanziamento PON FSE La scuola che sostiene e promuove 1 cod. uff. 289	20.328,00
28/06/2022	12	Finanziamento PON FSE La scuola che sostiene e promuove 2 cod. uff. 328	49.570,80
31/08/2022	15	Risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022	5.117,78
02/09/2022	16	FINANZIAMENTO risorsa finanziaria ex art. 19, commi 1 e 2 del DL 4/2022: ACQUISTO MASCHERINE FFP2	3.233,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

29/12/20 22	29	Finanziamento di cui al D.L. 104 del 2013: art. 8 percorsi di orientamento per gli studenti	487,77
26/10/20 22	20	FINANZIAMENTO FONDI EX ART.39 BIS D.L. 115/2022-CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DACOVID 19	4.120,13
29/12/20 22	30	Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico” Missione 4 Componente 1 del PNRR	2.000,00
Previsione definitiva			87.512,86
Somme Riscosse			16.614,06
Somme da riscuotere			70.898,80
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Import o
07/06/2022	7	FONDI P.N.F.D. A.S. 2021- 2022 AMBITO NA20	1.622,11
29/12/2022	35	Variazione per minore accertamento rispetto al saldo a seguito rendicontazione	-22,11
25/07/2022	13	CONTRIBUTO DA PARTE DELL'UNIVERSITA' DEGLI STUDIDI URBINO CARLO BO' PER TIROCINANTI	280,00
26/10/2022	22	CONTRIBUTO REFERENTI ED. CIVICA A.S. 2021/2022- ITI MEDI	122,75
26/10/2022	24	FINANZIAMENTO IN ACCONTO AVVISO "CAMBIAMENTI DIGITALI"	5.000,00
29/12/2022	31	Finanziamenti da enti locali o altre istituzioni: Contributo per tirocinanti a.s. 2021/2022 Università Europea di Roma	300,00
Previsione definitiva			7.302,75



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

"Don Milani - Dorso"

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it - PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Somme Riscosse	6.513,80
Somme da riscuotere	788,95
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2022	9	Contributi iscrizione alunni alla data del 21/06/2022	977,50
26/10/2022	27	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI A.S. 2022/2023	23.882,00
29/12/2022	32	Contributi iscrizioni a.s. 2022/2023	4.679,00
Previsione definitiva			29.538,50
Somme Riscosse			29.538,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/04/2022	4	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE CLASSI III SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO A.S. 2021/2022	31.680,00
21/06/2022	10	Contributi famiglie per uscite didattiche, visite guidate, laboratori didattici	11.953,60
26/10/2022	23	CONTRIBUTO PER VISITE GUIDATE A.S. 2021/2022	6,60
29/12/2022	33	Contributi famiglie per uscite didattiche sul territorio, attività laboratoriali a scuola e viaggio di istruzione a.s.	26.820,50



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

		2022/2023	
		Previsione definitiva	70.460,70
		Somme Riscosse	70.460,70
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2022	34	Quote di assicurazione per adesione del personale alla polizza a.s. 2022/2023	45,00
		Previsione definitiva	45,00
		Somme Riscosse	45,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2022	25	CONTRIBUTO PER COSTO COPIE A SEGUITO ISTANZA DI ACCESSO AGLI ATTI	2,53
		Previsione definitiva	2,53
		Somme Riscosse	2,53
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani - Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/08/2022	14	Contributo frutta e verdura nella scuolaa.s. 2021/2022	114,60
Previsione definitiva			114,60
Somme Riscosse			114,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2022	1	contributo ricevuto per la realizzazione del Progetto "INCLUDENDO" di cui all' Avviso pubblico non competitivo ITIA (D.D. n. 191 del 22/06/2018	2.125,00
Previsione definitiva			2.125,00
Somme Riscosse			2.125,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2022	26	STORNI COMPENSI DEL PERSONALE	936,58
Previsione definitiva			936,58
Somme Riscosse			936,58
Somme da riscuotere			0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani - Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAPHICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2022	8	interessi attivi da banca d'Italia al 31/12/2021	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
960.048,86	331.195,50	152.206,75	178.988,75	628.853,36

ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato tenuto presente nella illustrazione delle risultanze mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologie di spesa.

Si ritiene utile identificare e tracciare con la massima precisione i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2022 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
“Don Milani – Dorso”
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			90.770,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2022	1	contributo ricevuto per la realizzazione del Progetto “INCLUDENDO” di cui all’Avviso pubblico non competitivo ITIA (D.D. n. 191 del 22/06/2018)	2.125,00
13/09/2022	18	Finanziamento MISURA 1.4.1 “ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI” SCUOLE	7.301,00
26/10/2022	20	FINANZIAMENTO FONDI EX ART.39 BIS D.L. 115/2022-CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID 19	2.592,13
Previsione definitiva			102.788,15
Somme Pagate			52.528,94
Somme da pagare			5.772,24
Economie			44.486,97

Nell’attività A01 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo per le minute spese del DSGA:

99	01	Reintegro anticipo al Direttore SGA	1.500,00	99	01	Anticipo al Direttore SGA	1.500,00
----	----	-------------------------------------	----------	----	----	---------------------------	----------

La totalità delle somme riportate in questo aggregato delle entrate trova perfetta rispondenza nello stesso aggregato delle uscite, in quanto, la natura figurativa delle partite di giro, determina, simultaneamente, ad ogni accertamento di entrata, un corrispondente impegno di pari importo, e, viceversa, al sorgere di un obbligo a pagare, un diritto a riscuotere. In conseguenza di ciò, si ritiene superfluo qualsiasi chiarimento in merito.

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			62.313,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

“Don Milani – Dorso”

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

25/07/2022	13	CONTRIBUTO DA PARTE DELL'UNIVERSITA' DEGLI STUDIDI URBINO CARLO BO' PER TIROCINANTI	280,00
31/08/2022	15	Risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022	5.117,78
02/09/2022	16	FINANZIAMENTO risorsa finanziaria ex art. 19, commi 1 e 2 del DL 4/2022: ACQUISTO MASCHERINE FFP2	3.233,00
26/10/2022	19	FINANZIAMENTO 4/12MI DOTAZIONE ORDINARIA PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2022	6.378,40
26/10/2022	25	CONTRIBUTO PER COSTO COPIE A SEGUITO ISTANZA DI ACCESSO AGLI ATTI	2,53
26/10/2022	26	STORNI COMPENSI DEL PERSONALE	936,58
29/12/2022	28	Integrazione alla comunicazione di cui alla Nota Prot. N. 46445 del 4 ottobre 2022	552,06
29/12/2022	31	Finanziamenti da enti locali o altre istituzioni: Contributo per tirocinanti a.s. 2021/2022 Università Europea di Roma	300,00
Previsione definitiva			79.113,97
Somme Pagate			53.520,20
Somme da pagare			13.422,94
Economie			12.170,83

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

Previsione iniziale			230.996,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/03/2022	3	RISORSE PER IL FINANZIAMENTO DELL'ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO - ART. 697 COMMA 1 L.	2.655,38



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

		234/2021 EMERGENZA COVIDED UCRAINA	
24/05/2022	5	IMPLEMENTO DISPONIBILITA' PROGETTO A05/02 MEDIANTE STORNO SOMME DESTIANTE A A03/01	-2.000,00
01/06/2022	6	FINANZIAMENTO PON FESR Azione 13.1.3 – “Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo”- AVVISO 50636 DEL 27/12/2021	25.000,00
21/06/2022	8	interessi attivi da banca d'Italia al 31/12/2021	0,01
21/06/2022	9	Contributi iscrizione alunni alla data del 21/06/2022	977,50
31/08/2022	14	Contributo frutta e verdura nella scuola a.s. 2021/2022	114,60
13/09/2022	17	Finanziamento Progetto PON FESR “Ambienti didattici innovativi per la scuola dell’infanzia”.	75.000,00
26/10/2022	21	SALDO FINANZIAMENTO FESR RETE LAN/WLAN AVVISO N. 9035 DEL 13/07/2015	1.617,25
26/10/2022	22	CONTRIBUTO REFERENTI ED. CIVICA A.S. 2021/2022- ITI MEDI	122,75
26/10/2022	24	FINANZIAMENTO IN ACCONTO AVVISO "CAMBIAMENTI DIGITALI"	5.000,00
26/10/2022	27	CONTRIBUTI ISCRIZIONE ALUNNI A.S. 2022/2023	23.882,00
29/12/2022	32	Contributi iscrizioni a.s. 2022/2023	4.679,00
29/12/2022	34	Quote di assicurazione per adesione del personale alla polizza a.s. 2022/2023	45,00
Previsione definitiva			368.090,24
Somme Pagate			206.863,88
Somme da pagare			37.369,53
Economie			123.856,83



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			3.864,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/04/2022	4	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE CLASSIII SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO A.S. 2021/2022	31.680,00
24/05/2022	5	IMPLEMENTO DISPONIBILITA' PROGETTO A05/02 MEDIANTE STORNO SOMME DESTIANTE A A03/01	2.000,00
21/06/2022	10	Contributi famiglie per uscite didattiche, visite guidate, laboratori didattici	11.953,60
26/10/2022	23	CONTRIBUTO PER VISITE GUIDATE A.S. 2021/2022	6,60
29/12/2022	33	Contributi famiglie per uscite didattiche sul territorio, attività laboratoriali a scuola e viaggio di istruzione a.s. 2022/2023	26.820,50
Previsione definitiva			76.324,99
Somme Pagate			48.281,68
Somme da pagare			1.708,00
Economie			26.335,31
Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			3.817,41
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2022	29	Finanziamento di cui al D.L. 104 del 2013: art. 8 percorsi di orientamento per gli studenti	487,77
Previsione definitiva			4.305,18
Somme Pagate			671,00
Somme da pagare			0,00



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani - Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Economie	3.634,18
----------	----------

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della *lotta alla dispersione scolastica* e del perseguimento sotto il profilo della qualità del *miglioramento dell'offerta formativa*. Il numero dei Progetti deriva dalle attività introdotte nell'istituzione scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON FSE e FESR.

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team.

L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2022 e la sua rendicontazione finale.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2022, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze; nello specifico i Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			240.371,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/02/2022	2	SALDO FINANZIAMENTO PON FSE 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-426 Competenze di cittadinanza globale	4.094,93
28/06/2022	11	Finanziamento PON FSE La scuola chesostiene e promuove 1 cod. uff. 289	20.328,00
28/06/2022	12	Finanziamento PON FSE La scuola chesostiene e promuove 2 cod. uff. 328	49.570,80
Previsione definitiva			314.365,29
Somme Pagate			117.402,55
Somme da pagare			0,00
Economie			196.962,74



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			8.611,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/06/2022	7	FONDI P.N.F.D. A.S. 2021-2022 AMBITO NA20	1.622,11
26/10/2022	20	FINANZIAMENTO FONDI EX ART.39 BIS D.L. 115/2022- CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID 19	1.528,00
29/12/2022	30	Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" Missione 4 Componente 1 del PNRR	2.000,00
29/12/2022	35	Variazione per minore accertamento rispetto al saldo a seguito rendicontazione	-22,11
Previsione definitiva			13.739,71
Somme Pagate			6.001,05
Somme da pagare			2.728,00
Economie			5.010,66

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
960.048,86	546.270,01	485.269,30	61.000,71	413.778,85

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Fondo di riserva

R98 – Fondo di riserva

La somma di € 1.321,33 non è stata utilizzata.



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani - Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Non si evidenziano somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare accantonate al 31/12/2022.

DICHIARAZIONI

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2022, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- 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;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna **non è stato** presentato il modello 770 anno 2023/redditi 2022 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici relativamente agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture per l'anno 2022 è il seguente:

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	Publiccato	Totale debiti	Numero creditori
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2022	SI	31.147,00	2
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2022	SI	0,00	0
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2022	SI	9008,51	6
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2023	SI	1.108,72	2
Base annuale Anno 2022		31/01/2023	SI	1.108,72	2

Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	Publiccato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2022	SI	-18,75
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2022	SI	-25,04
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2022	SI	- 16,46



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRESIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2023	SI	-1,30
Base annuale Anno 2022		31/01/2023	SI	-18,39
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	

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2022, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2022, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

1° - La scuola I.C. 3 Dorso, collocata nel Comune di San Giorgio a Cremano (NA), accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone del Comuni, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico.

La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con *apertura della scuola* in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire *routinario*, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per acquisto del materiale per la sanificazione da Covid 19, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità). Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO

"Don Milani – Dorso"

ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410

CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631

e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT

sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; ecc. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

- 3° - Per le *spese in conto capitale* si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature sportive, di personal computer destinati agli uffici, di attrezzature informatiche destinate agli alunni (monitor touch nell'ambito della realizzazione dei progetti FESR, di notebook con i fondi del Dd MEZZOGIORNO; di apparecchiature destinate alla sanificazione degli ambienti. SEGUE DETTAGLIO ILLUSTRAZIONE MODELLO K CON LE SUE VARIAZIONI.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il *Fondo di Istituto* (gestito con il Cedolino Unico), a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del nuovo quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, per l'a.s. 2021/2022 (8/12mi 2022) si è potuto procedere alla loro realizzazione in presenza.

Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare, l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l'altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (*Attività negoziale*) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti *supplenti brevi* (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il *trattamento accessorio* a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la *copertura finanziaria* e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le *tabelle contrattuali vigenti* all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati *contributi volontari* delle famiglie ad integrazione del finanziamento statale per attività previste nel Piano dell'Offerta Formativa;
- tutti i *movimenti finanziari* trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

MODELLO K: le variazioni dal 02/01/2022 al 31/12/2022 trovano giustificazione nelle seguenti risultanze:

- dal registro generale beni mobili in "entrata" si evidenzia un **incremento complessivo di € 147.607,30** corrispondente al totale dei beni risultanti dai buoni di carico dal n. 1 al n. 11.
- Il totale delle variazioni in diminuzione, dovuto all'ammortamento del valore dei beni costituenti la categoria I (beni mobili costituenti la dotazione degli uffici) e la categoria III (materiale scientifico di laboratorio ed attrezzature didattiche) è pari ad € 57.506,79;
- La somma algebrica dei due valori (€ 147.607,30 - € 57.506,79) è pari ad € 90.100,51 e corrisponde esattamente al totale delle variazioni per le due categorie (€ 49.678,30+ € 40.422,21);
- Per gli "altri beni" – materiale bibliografico, si registra una variazione in diminuzione dovuta al solo ammortamento al 31/12/2022 di € 58,67.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F. 2022;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2022 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola.

Aderendo in pieno alla "logica di budget", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

In ottemperanza all'art. 23 del Decreto Interministeriale n. 129 del 16/11/2018 si è illustrato, per l'esame dei Revisori dei conti, l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati come scaturiscono dal conto consuntivo 2022 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2022, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

VERIFICA

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Segretario della Giunta Esecutiva
Il DSGA dott.ssa Assunta Maria Cantilena

Il Presidente della Giunta Esecutiva
Il Dirigente Scolastico prof.ssa

Annunziata Di Rosa

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento



Distretto Scolastico n° 34
ISTITUTO COMPRENSIVO
"Don Milani – Dorso"
ad indirizzo musicale

80046 San Giorgio a Cremano (Na)- Cupa San Michele, 32 -tel/fax 081/5743410
CODICE MECCANOGRAFICO NAIC8FF00G - C.F. 95186780631
e-mail naic8ff00g@istruzione.it – PEC NAIC8FF00G@PEC.ISTRUZIONE.IT
sito web: www.icdonmilanidorso.edu.it

dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.



In fede
Il titolare del trattamento
Il Dirigente Scolastico
prof.ssa Annunziata Di Rosa