



REPUBBLICA ITALIANA REGIONE SICILIANA
ISTITUTO COMPRENSIVO "S. MARTA – E. CIACERI" – MODICA
 Via Vittorio Veneto, 9 – 97015 Modica (RG) - Tel/fax 0932 941968
 C.F. 90012190881

<http://www.santamartaciacerimodica.edu.it>
rgic809003@istruzione.it - rgic809003@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

La presente relazione tecnico-contabile, redatta in osservanza degli articoli 22 e 23 del D.A. n. 7753 del 28/12/2018 di recepimento del D.I. 28/08/2018 n. 129, 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.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			133.787,56
	Competenza	86.123,29	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	137.858,59	
	Totale(1)	223.981,88	
	Competenza	268.082,45	
SOMME PAGATE			
	Residui	51.818,53	
	Totale(2)	319.900,98	
Differenza (1-2)			-95.919,10
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			37.868,46

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 227.958,72 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	150.909,36	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	169.835,50	
	Totale(1)	320.744,86	
	Esercizio Corrente	130.193,50	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	461,10	
	Totale(2)	130.654,60	
Differenza (1-2)			190.090,26
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			37.868,46
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			227.958,72

Il disavanzo di Esercizio 2022 di Euro 161.243,30 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	237.032,65
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	398.275,95
DISAVANZO ESERCIZIO 2022	-161.243,30

In dettaglio, l'avanzo di amministrazione è così composto:

AGGREGATO DI SPESA 2022	AVANZO STATALE VINCOLATO	AVANZO NON STATALE VINCOLATO					AVANZO NON VINCOLATO	TOTALE
		Unione Europea	Regione vincolati	Famiglie vincolati	Comune vincolati	Altri vincolati		
A01/1 manutenzione ordinaria degli edifici scolastici L.R. 15/88			153,97					153,97
A01/2 manutenzione ordinaria degli edifici scolastici L.6/2000 ENTE LOCALE					12,07			12,07
A01/2A spese finanziate dall'Ente Locale emergenza covid scuole infanzia					2.435,00			2.435,00
A01/3 Risorse ex art.39-bis co.1 D.L. 115/2022	1.366,09							1.366,09
A02/1 spese per il funzionamento amministrativo				4.966,00			8,63	4.974,63
A02/2 MIUR - FONDI PER DEFIBILLATORE							5,70	5,70
A03/01 Spese di funzionamento didattico per alunni con disabilità	623,01							623,01
A03/02 spese per il funzionamento didattico							2.247,29	2.247,29
A03/04 ex A03/13 Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-SI-2021-557		9.253,41						9.253,41
A03/05 PON FESR SMART CLASS Avviso 4878/2020 10.8.6A-FESRPON-SI-2020-213							0,97	0,97
A03/06 ex A03/14 Digital Board - Avviso 28966/2021 - 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-581		2.585,65						2.585,65
A03/07 ex A03/15 P.N.S.D. Dispositivi e strumenti digitali - regioni del mezzogiorno	68,37							68,37
A03/08 SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020.CODICE 10.2.2A-FSEPON-SI-2020-541		5.274,36						5.274,36
A03/09 Attività di TIROCINIO						5.511,21		5.511,21
A03/10 RISORSE ART. 21 D.L. 137/2020	87,26							87,26
A03/11 EMERGENZA UCRAINA art. 1 co.697 L.234/2021	424,28							424,28
A03/12 EMERGENZA UCRAINA DDS782/2022 Regione Siciliana			2.000,00					2.000,00

AGGREGATO DI SPESA 2022	AVANZO STATALE VINCOLATO	AVANZO NON STATALE VINCOLATO					AVANZO NON VINCOLATO	TOTALE
		Unione Europea	Regione vincolati	Famiglie vincolati	Comune vincolati	Altri vincolati		
A03/13 PNSD Stem – avviso 10812/2021	742,80							742,80
A03/14 Ambienti didattici educativi scuola infanzia – avviso 38007/2021 13.1.5°-FESRPON-SI- 2022-307		75.000,00						75.000,00
A05 VISITE e VIAGGI				3.294,23				3.294,23
A06 Attività di orientamento	423,34							423,34
P02/1 ex P02/4 PON FSE 10.1.1A-FSEPON- SI-2019-395 - Progetti di inclusione sociale e integrazione		3.710,21						3.710,21
P02/2 ex P02/5 PON FSE 10.1.1A-FSEPON- SI-2019-327 - Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione		2.009,94						2.009,94
P02/3 ex P02/6 10.1.1A-FSEPON-SI- 2021-193. Progetti di Apprendimento e Socialità. Avviso n. 9707/2021		920,46						920,46
P02/4 ex P02/7 10.2.2A-FSEPON-SI- 2021-203. Progetti di Apprendimento e Socialità. Avviso n. 9707/2021		5.253,21						5.253,21
P02/5 Progetti di socialità... - avviso 33956/2022 10.1.1°-FDRPOC-SI- 2022-387		25.410,00						25.410,00
P02/6 Progetti di socialità... - avviso 33956/2022 10.2.1°-FDRPOC-SI- 2022-387		40.656,00						40.656,00
P04/1 CARTA DEL DOCENTE						940,00		940,00
P04/4 2.1 Didattica digitale integrata...	2.000,00							2.000,00
R98 FONDO DI RISERVA							2.000,00	2.000,00
Z Disponibilità finanziaria da programmare (Avanzo Vincolato)	24.229,95	2.010,13			2.335,18			28.575,26
	29.965,10	172.083,37	2.153,97	8.260,23	4.782,25	6.451,21	4.262,59	227.958,72

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, variazioni di Bilancio e quindi programmazione definitiva, somme riscosse/pagate e somme da riscuotere / da pagare.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			8.944,47
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			8.944,47
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			396.182,14
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			396.182,14
Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
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
04/11/2022	5	Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia - progetto 13.1.5A-FESRPON-SI-2022-307	75.000,00
Previsione definitiva			75.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			75.000,00
Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			240,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2022	7	€ 160,00 - Quota per Alunni diversamente abili € 423,34 - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	583,34
Previsione definitiva			823,34
Somme Riscosse			823,34
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
24/03/2022	1	Fondi MIUR per fornire assistenza psicologica anche agli studenti e alle famiglie ucraini	2.424,28
24/03/2022	1	Fondi MIUR per acquisto dispositivi di protezione da Covid19	4.520,84
30/06/2022	4	Risorse accoglienza alunni ucraini – marzo 2022 - Nota prot. n. 381 del 4 marzo 2022	400,00
30/06/2022	4	PNSD - Spazi e strumenti digitali per le STEM	16.000,00
04/11/2022	6	Interventi per la riduzione della dispersione scolastica e per il successo scolastico degli studenti. Competenze di base	66.066,00
08/11/2022	7	A.F. 2022 D.L. 4_2022 fornitura mascherine FFP2 M.I.	2.301,75
08/11/2022	7	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	4.025,81
23/12/2022	8	2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico"	2.000,00
Previsione definitiva			97.738,68
Somme Riscosse			22.672,68
Somme da riscuotere			75.066,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			22.313,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2022	7	Regione Siciliana - DDS 1692 del 14.092022 - dotazione ordinaria per spese di funz.to ammin.vo e didattico	10.210,16
Previsione definitiva			32.523,65
Somme Riscosse			32.523,65
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2022	1	Fondi per accoglienza alunni ucraini	2.000,00
09/06/2022	3	DDS n. 1081 del 08.06.2022 - Contributi per l'ordinaria manutenzione degli edifici scolastici	1.772,98
30/06/2022	4	Risorse per compensi comitati di vigilanza - concorso straordinario 2020	222,08
08/11/2022	7	Compensi comitato di vigilanza concorso ordinario infanzia e primaria	222,08
23/12/2022	8	pag. tecnico aula conc. ord. inf. e prim. D.D.498 € 320,00 pag. comitati di vigilanza conc. ord. sec. D.D.499 € 999,36 pag. tecnico aula conc. ord. sec. D.D.499 € 1.920,00	3.239,36
Previsione definitiva			7.456,50
Somme Riscosse			7.456,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2022	1	€ 750,00 Contributo Tirocinanti DDGN 202 del 02/02/2022 -UNIVERSITÀ degli STUDI DI ENNA "KORE"; € 1.177,73 Quota per Revisore dei Conti - ISTITUTO "G.GALILEI - T.CAMPAILLA"MODICA; € 1.177,73 Quota per Revisore dei Conti - I.C. "C. AMORE" MODICA; € 204,00 compenso per corsisti partecipanti alla formazione a cascata di educazione civica - ISTITUTO "G. Verga" MODICA	3.309,46
08/11/2022	7	€ 1.250,00 - Contributo Tirocinanti DDGN 1205 del 04/10/2022 UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI ENNA "KORE" € 1.480,00 - Rimborso attività sostegno agli alunni con disabilità anni accademici 20-21-22 UNIVERSITÀ di MESSINA	2.730,00
23/12/2022	8	quota per compensi revisori dei conti: € 843,36 Istituto GALILEI CAMPAILLA MODICA; € 843,36 I. C. AMORE MODICA	1.686,72
Previsione definitiva			7.726,18
Somme Riscosse			6.882,82
Somme da riscuotere			843,36
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
17/05/2022	2	contributi per visite guidate	4.223,40
09/06/2022	3	contributi per visite guidate	966,80
23/12/2022	8	contributi per visite guidate	3.343,00
Previsione definitiva			8.533,20
Somme Riscosse			8.533,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2022	1	quote assicurative alunni e personale a.s. 2021/22	16,60
23/12/2022	8	quote assicurative alunni e personale	4.966,00
Previsione definitiva			4.982,60
Somme Riscosse			4.982,60
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
17/05/2022	2	Tassa esami Cambridge	1.312,50
09/06/2022	3	Tassa esami Cambridge primaria	819,00
Previsione definitiva			2.131,50
Somme Riscosse			2.131,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2022	7	Rimborso per 2 quote d'esame fatt. 32 PA del 09/06/2022 (Nota di credito 6-NC del 23/06/2022) ENGLISH INTERNATIONAL SCHOOL	117,00
Previsione definitiva			117,00
Somme Riscosse			117,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
642.159,26	237.032,65	86.123,29	150.909,36	405.126,61

Nello specifico le Attività ed Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			16.798,31
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/06/2022	3	DDS n. 1081 del 08.06.2022 - Contributi per l'ordinaria manutenzione degli edifici scolastici	1.772,98
08/11/2022	7	Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19	4.025,81
Previsione definitiva			22.597,10
Somme Pagate			18.629,97
Somme da pagare			0,00
Economie			3.967,13

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			41.303,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2022	1	€ 4.520,84 Fondi MIUR per acquisto dispositivi di protezione da Covid 19 € 16,60 quote assicurative alunni e personale a.s. 2021/22 € 1.177,73 Quota per Revisore dei Conti - Istituto ""G.GALILEI - T.CAMPAILLA"" MODICA; € 1.177,73 Quota per Revisore dei Conti - I.C. "C. AMORE"	6.892,90
30/06/2022	4	Risorse per compensi comitati di vigilanza - conc. straord.2020	222,08
08/11/2022	7	€ 5.210,16 Regione Siciliana - DDS 1692 del 14.09.2022 - dotazione ordinaria per spese di funz.to ammin.vo e didattico € 2.301,75 D.L. 4_2022 fornitura mascherine FFP2 M.I. € 222,08 Compensi comitato di vigilanza concorso ordinario infanzia e primaria € 923,77 - STORNO - spese finanziate ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis"), finalizzata all'acquisto di beni e servizi. Impinguamento aggregato A02.3	8.657,76
23/12/2022	8	€ 4.966,00 quote assicurative alunni e personale quota per compensi revisori dei conti: € 843,36 Istituto GALILEI CAMPAILLA MODICA; € 843,36 I. C. AMORE MODICA pag.tecnico aula conc. ord. inf. e prim. D.D.498 € 320,00 pag. comitati di vigilanza conc. ord. sec. D.D.499 € 999,36 pag.tecnico aula conc. ord. sec. D.D.499 € 1.920,00	9.892,08
Previsione definitiva			66.968,11
Somme Pagate			57.701,30
Somme da pagare			4.286,48
Economie			4.980,33

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			161.585,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/03/2022	1	€ 2.424,28 Fondi MIUR per fornire assistenza psicologica anche agli studenti e alle famiglie ucraini € 2.000,00 Fondi regionali per accoglienza alunni ucraini € 750,00 Contributo Tirocinanti DDGN 202 del 02/02/2022 - UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI ENNA "KORE" € 204,00 compenso per corsisti partecipanti alla formazione a cascata di educazione civica - ISTITUTO "G. Verga" - MODICA	5.378,28
30/06/2022	4	€ 16.000,00 PNSD – Spazi e strumenti digitali per le STEM € 400,00 Risorse accoglienza alunni ucraini – marzo 2022 - Nota prot. n. 381 del 4 marzo 2022	16.400,00
04/11/2022	5	Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia – progetto 13.1.5A-FESRPN-SI-2022-307	75.000,00
08/11/2022	7	€ 5.000,00 Regione Siciliana - DDS 1692 del 14.092022 - dotazione ordinaria per spese di funz.to ammin.vo e didattico € 160,00 - Quota per Alunni diversamente abili € 1.250,00 - Contributo Tirocinanti DDGN 1205 del 04/10/2022 UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI ENNA "KORE" € 1.480,00 - Rimborso attività sostegno agli alunni con disabilità anni accademici 20-21-22 UNIVERSITÀ di MESSINA - € 923,77 - STORNO - spese finanziate ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis"), finalizzata all'acquisto di beni e servizi. Impinguamento aggregato A02.3	6.966,23
Previsione definitiva			265.330,39
Somme Pagate			51.071,67
Somme da pagare			110.440,11
Economie			103.818,61

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			211,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	2	contributi per visite guidate	4.223,40
09/06/2022	3	contributi per visite guidate	966,80
23/12/2022	8	contributi per visite guidate	3.343,00
Previsione definitiva			8.744,23
Somme Pagate			5.450,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.294,23
Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2022	7	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	423,34
Previsione definitiva			423,34
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			423,34
Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			159.341,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	2	Tassa esami Cambridge	1.312,50
09/06/2022	3	Tassa esami Cambridge primaria	819,00
04/11/2022	6	Interventi per la riduzione della dispersione scolastica e per il successo scolastico degli studenti. Competenze di base	66.066,00
08/11/2022	7	Rimborso per 2 quote d'esame fatt. 32 PA del 09/06/2022 (Nota di credito 6-NC del 23/06/2022)ENGLISH INTERNATIONAL SCHOOL	117,00
Previsione definitiva			227.656,24
Somme Pagate			134.229,51
Somme da pagare			15.466,91
Economie			77.959,82

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			1.940,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2022	8	2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico"	2.000,00
Previsione definitiva			3.940,00
Somme Pagate			1.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.940,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
597.659,41	398.275,95	268.082,45	130.193,50	199.383,46

AGGREGATO Z/Z01 - DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

La disponibilità finanziaria da programmare alla data del 31/12/2022 è pari complessivamente ad € **28.575,26**, composta dai seguenti importi:

- € 24.229,95 quale avanzo vincolato relativo alle spese per la terzianizzazione di servizi di pulizia, somma opportunamente accantonata poiché destinata alla restituzione al MIUR oppure alla risoluzione del contenzioso in atto con le Ditte che hanno gestito il servizio nel corso degli anni (vedasi corrispondenza intercorsa tra questa amministrazione ed il MIUR, conservata agli atti);
- € 2.335,18 quale residuo attivo dell'anno 2014 relativo alle somme assegnate dal Comune di Modica per l'autonomia scolastica, oggetto di ripetuti solleciti via pec, ma non ancora riscosso;
- € 2.010,13 quale avanzo del progetto PON Cittadinanza digitale - 10.2.2A-FSEPON-SI-2018-1132 (€ 2.282,73), diminuito della differenza tra i residui attivi inesigibili (€ 400,00) e i residui passivi non estinguibili (€ 127,40) eliminati dal programma annuale 2022; tale avanzo è da stornare per eventuali impegni di spesa a fini didattici.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	237.032,65		
Indice di dipendenza finanziaria	= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$		= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$	= 0,37
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	642.159,26		

	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	150.909,36		
Incidenza residui attivi	= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$		= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$	= 0,64
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	237.032,65		

	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	130.193,50		
Incidenza residui passivi	= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$		= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$	= 0,33
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	398.275,95		

	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	137.858,59		
Smaltimento residui attivi	= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$		= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$	= 0,45
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	307.694,09		

	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	51.818,53		
Smaltimento residui passivi	= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$		= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$	= 0,99
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	52.279,63		

	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	319.900,98		
Indice capacità di spesa	= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$		= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$	= 0,71
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	450.555,58		

	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	130.654,60		
Indice accumulo dei residui passivi	= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$		= $\frac{\text{---}}{\text{---}}$	= 0,29
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	450.555,58		

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	237.307,44	142.101,45	59,88%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	89.658,16	79.901,74	89,12%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	104.001,12	89.976,89	86,52%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	158.253,15	79.856,33	50,46%
05	ALTRE SPESE	6.193,12	6.193,12	100,00%
06	IMPOSTE E TASSE	70,52	70,52	100,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	175,90	175,90	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	2.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		597.659,41	398.275,95	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutte le attività ed i progetti (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico.

MINUTE SPESE

Il movimento relativo alle minute spese ammonta alla data del 31/12/2022 a € 1.350,00, a fronte dell'ammontare disponibile di € 1.500,00, e concorda con i dati riportati nel relativo registro.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2022 si evincono le seguenti risultanze:

Il totale dell'attivo ammonta a € 570.553,93, così suddivisi: € 211.940,61 beni mobili (valore risultante dall'ammortamento annuo calcolato secondo la normativa vigente), € 320.744,86 residui attivi, € 37.868,46 disponibilità liquida.

Il totale del passivo ammonta a € 130.654,60, importo relativo ai residui passivi.

La consistenza patrimoniale è pari alla differenza e ammonta, pertanto, a € 439.899,33.

COMPOSIZIONE DELL'ISTITUTO

ALUNNI E CLASSI A.S. 2021/2022	ALUNNI E CLASSI A.S. 2022/2023
Scuola d'Infanzia: sezioni 15 - alunni 295 (H 4)	Scuola d'Infanzia: sezioni 15 - alunni 298 (H 6)
Scuola Primaria: classi 26 - alunni 498 (H20)	Scuola Primaria: classi 27 - alunni 507 (H19)
Scuola Sec. I grado: classi 17 - alunni 359 (H10)	Scuola Sec. I grado: classi 18 - alunni 383 (H10)
TOTALE classi 58 TOTALE alunni 1.152 (H34)	TOTALE classi 60 TOTALE alunni 1.188 (H35)
ORGANICO A.S. 2021/2022	ORGANICO A.S. 2022/2023
Dirigente 1	Dirigente 1
D.S.G.A. 1	D.S.G.A. 1
Ass.Amm.vi 6	Ass.Amm.vi 7
Collaboratori scolastici 24	Collaboratori scolastici 23
Inss. Sc.infanzia 36	Inss. Sc.infanzia 39
Inss. Sc.Primaria 56	Inss. Sc.Primaria 60
Inss. Sc. Sec.I grado 46	Inss. Sc. Sec.I grado 43
TOTALE 170	TOTALE 174

CONCLUSIONI

Si può affermare che l'Istituzione Scolastica ha risposto in modo adeguato ai bisogni formativi, rendendo un servizio ispirato ai criteri di efficienza, efficacia ed economicità, oltre che ai principi di legalità. L'Istituzione, pertanto, ha raggiunto gli obiettivi prefissati nel P.T.O.F. tenendo presente sempre lo stretto legame tra mezzi impegnati e risultati effettivamente raggiunti, valutando e monitorando i costi dei servizi e le attività prodotte.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato o progetto, è contenuto nei limiti della previsione definitiva; i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; i documenti di spesa sono regolari ai fini dell'IVA e delle ritenute previste dalle normative vigenti; sulle fatture risultano apposti gli estremi di presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario. La gestione contabile è avvenuta separatamente per la competenza e per i residui.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi dichiarano, inoltre, di non avere effettuato gestioni fuori bilancio.

Al fine di garantire la proficuità economica e finanziaria, ove necessario si è provveduto ad una comparazione dei prezzi, e a gestire le risorse nel modo più proficuo possibile, puntando soprattutto sulla qualità del servizio.

Per quanto sopra espresso, si invitano i sigg. Revisori e i sigg. Consiglieri ad approvare il Conto Consuntivo senza riserve.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Maria Ragusa

documento firmato digitalmente

*ai sensi del Codice dell'Amministrazione digitale
e norme ad esso connesse*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof. ing. Rosario Biazzo

documento firmato digitalmente

*ai sensi del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale
e norme ad esso connesse*

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL D.Lgs. 101/2018

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del D.Lgs. 101/2018 (che adegua il Codice in materia di protezione dei dati personali D.Lgs. 196/2003 alle disposizioni del Regolamento UE 2016/679), sotto la propria esclusiva responsabilità dichiara di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza nel 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. 101/2018.

Il titolare del trattamento
IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof. ing. Rosario Biazzo

documento firmato digitalmente

ai sensi del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale e norme ad esso connesse