



Ministero dell'Istruzione e del merito

ISTITUTO COMPRENSIVO DI CASTEL SAN PIETRO TERME

Via XVII Aprile n.1 40024 CASTEL SAN PIETRO TERME (Bologna)

TEL. 051 941127 C.M. BOIC86500D

Codice Fiscale: 82003690375 - Cod. Univoco Fatturazione: UF9E9F

e-mail: boic86500d@istruzione.it pec: boic86500d@pec.istruzione.it sito web: www.iccspt.edu.it

SCUOLA INFANZIA "G. Grandi" - SCUOLA PRIMARIA "G. Serotti" - SCUOLA
SECONDARIA "F.lli Pizzigotti"

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

Fonti:	<input type="checkbox"/> Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "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. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018); <input type="checkbox"/> Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto del 09/02/2022 con delibera n° 14; <input type="checkbox"/> Variazioni al PA 2022;
--------	---

D.S.G.A.: POIUYTREWQ	<input type="checkbox"/> Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica. Modulistica: <input type="checkbox"/> Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2022 <input type="checkbox"/> Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività <input type="checkbox"/> Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022 <input type="checkbox"/> Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2022 <input type="checkbox"/> Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2022 <input type="checkbox"/> Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2022 <input type="checkbox"/> Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2022 Adempimenti: <input type="checkbox"/> Fatturazione Elettronica PA: Dichiarazione Utilizzo Sidi Bilancio <input type="checkbox"/> Certificazione Unica 2023 redditi 2022 <input type="checkbox"/> Dichiarazione 770 / 2022 redditi 2021 <input type="checkbox"/> Dichiarazione IRAP / 2022 redditi 2021 <input type="checkbox"/> Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2022 <input type="checkbox"/> Gestione dati AVCP – CIG 2022 <input type="checkbox"/> AGCOM – Modello EP – Destinazione della pubblicità istituzionale 2022 <input type="checkbox"/> ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 19-02-2012 anno 2022 "Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012"
-------------------------	--

Dirigente Scolastico:	<input type="checkbox"/> Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto 20/03/2023
-----------------------	--

Revisori dei conti:	<input type="checkbox"/> Analisi Conto Consuntivo 2022 (Athena) Verbale n° 2023/00 del / /2023
---------------------	--

Consiglio di Istituto:	<input type="checkbox"/> Adozione della delibera di approvazione avvenuto il / /2023 n°
------------------------	---

Pubblicità:	<input type="checkbox"/> Portale unico dei dati della scuola <input type="checkbox"/> Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo <input type="checkbox"/> MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi <input type="checkbox"/> Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale) <input type="checkbox"/> Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)
-------------	--

NA/

Il f.f. direttore dei servizi generali ed amministrativi
Boccia Clotilde Lucia

Firmato digitalmente da SILVIA PALLADINI

BOIC86500D - AE028B7maRREGISTRO PROCTOCCOLEDCI/0990570 - 10/03/2023 - VI.3 - I



**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2022,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi**

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

**Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2022 viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

L'Istituto Comprensivo di Castel San Pietro Terme è composto da n. 3 Plessi:

- Scuola dell'Infanzia "G. Grandi", Via Bernardi, 25 – Castel San Pietro Terme (BO)
- Scuola Primaria "G. Serrotti", Via Serrotti, 6 Castel San Pietro Terme (BO)
- Scuola Secondari di I Grado "F.lli Pizzigotti", Via XVII Aprile, 1 Castel San Pietro Terme (BO)

Gli alunni frequentanti al 15/03/2023 sono 815 Come di seguito suddivisi:

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)
	5	5	116		116		2	23,20

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 pieno/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 pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza a tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		2	1	3	47		31	16	47	4		15,67
Seconde		1	1	2	38		18	20	38	2		19,00
Terze		1	1	2	39		20	19	39	0		19,50
Quarte		1	1	2	47		24	23	47	6		23,50
Quinte		1	1	2	43		20	23	43	2		21,50
Pluriclassi				0					0			0
Totale	0	6	5	11	214	0	113	101	214	14		19,45
Prime		6		6	124		124		124	7		20,67



Seconde		8		8	189		189		189	9		23,62
Terze		8		8	172		172		172	6		21,50
Pluriclassi				0					0	0		0
Totale	0	22	0	22	485	0	485	0	485	22		22,05

Dati Personale - 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		59
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time		5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time		7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time		1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale		2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale		3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time		0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time		0
Insegnanti di religione incaricati annuali		2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*		5
<i>*da censire solo presso 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		97
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi		0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato		1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo		0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato		4
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		13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale		0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno		4
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		22

BOIC86500D - AE028B7ma1P1G1S1TR0P1R1C1D1C1E1L1D1C1/0901570 - 10/03/2023 - VI.3 - 1



Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta dell'11/02/2022 con delibera n° 14.

A seguito maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2022.

Le entrate accertate ammontano a €245.157,83 di cui € 73.647,62 rimosse e € 171.510,21 non rimosse al 31/12/2022 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2022.

Le uscite impegnate ammontano a €233.648,22 di cui € 175.853,77 pagate e €57.794,45 non pagate al 31/12/2022 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2022.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

- **I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie** per l'ampliamento dell'offerta formativa che ammontano a € 10.000,00 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:
A03-1Attività – Didattica per € 5.000,00
P1-1Progetto in ambito “Scientifico ,tecnico e professionale”per € 5.000,00

Conto Finanziario (Mod. H) 2022

Il Conto Consuntivo 2022 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato POIUYTREWQ	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€341.713,48		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€109.513,00	€109.513,00	0,00
03) Finanziamenti dello Stato	€84.525,71	€84.525,71	0,00
04) Finanziamenti della Regione	€0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€32.127,27	32.127,27	0,00
06) Contributi da privati	€15.570,00	€15.570,00	0,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€238,48	€238,48	0,00
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	€ 3.183,37	€ 3.183,37	0,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€586.871,31	€245.157,83	
Disavanzo di competenza			€ 0,00
Totale a pareggio			€245.157,83

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€369.598,15	€210.764,52	57,02%
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€34.767,35	€17.417,79	50,22%
A02-Funzionamento amministrativo	€68.471,05	€29.470,21	43,04%
A03-Didattica	€261.449,47	€163.876,52	20,60%
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€2.217,60	€0,00	41,90%
A06-Attività di orientamento	€2.692,68	€ 0,00	0,00
Progetti	€171.573,47	€22.883,70	16,83%
P01-Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e profess.le”	€43.022,02	€1.094,95	2,50%
P02-Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	€103.636,60	€12.650,29	12,20%



P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€24.914,85	€9.138,46	36,67%
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98 - Fondo di Riserva	€ 250,00	€ 0,00	
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale Spese	€ 541.421,62	€233.648,22	
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare			9
Avanzo di competenza		€11.509,61	
Totale a Pareggio			€245.157,83

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un avanzo di competenza di €11.509,61
Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 43,15% di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Riscossi nel 2022	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2022	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€121523,49	-	€ 97971,17	=	€ 23.552,23	+	€171.502,21	-	€3508,51	=	€191.554,02

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Pagati nel 2022	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2020	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€14.401,45	-	€14.091,43	=	€ 310,02	+	€ 57.794,45	-	€310,02	=	€ 57.794,45

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2009	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2020	€ 1.413,79	€ 0,00
Anno 2021	€18.630,02	€ 0,00
Anno 2022	171.510,21	€ 57.794,45
Totale situazione residui al 31/12/2021	€ 191.554,02	€57.794,45

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:

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 116.075,37	16.104,96	132.180,33
Totale Disponibilità	€ 356.114,93	51.704,12	
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€472.190,30	€67.809,08	€539.999,38
PASSIVO			
Totale debiti	€14.401,45	€43.393,00	€57.794,45



Consistenza Patrimoniale	€ 429.684,98	€24.416,08	€
Totale Passivo	€ 472.190,30	€67.809,08	€539.999,38

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 dalla normativa vigente, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 31/12/2022 di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2022" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J)2022

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2021, Modello J, risulta:

A)	Un saldo di cassa al 31/12/2022 di € 216.265,03 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e il Modello T56 della Banca d'Italia al 31/12/2022;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 350.024,60 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2023.
C)	Un disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2021 di € 0,00

L'istituto non è titolare di conto corrente postale.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2022 è: Bancari € **216.265,03**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 0310183 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

La Convenzione con la Banca Cassiera "Banca Credit Agricole" è stata rinnovata per 5 anni con prot. 358 del 23/01/2023. Il procedimento amministrativo è stato gestito con accordo di rete prot. n. 9046 del 23/09/2022 dall'I.C. n. 7 di Imola

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

1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€€ 234.591,44
	Residui anni precedenti	Competenza esercizio 2022 (tranne partite di giro)	Totale	
2 Riscossi	€97.971,17	€73.647,62	€171.618,79	
3 Pagati	€14.091,43	€ 175.853,77	€189.945,20	
4 Fondo di cassa				€ 216.265,03
5 Residui Attivi	€20.043,81	€171.510,21		€191.554,02
6 Residui Passivi	€ 0,00	€57.794,45		€57.794,45
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2022				€350.024,60
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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE			
	IMPEGNI	Programmazione definitiva	Totale impegni



	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisito di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive		
A01	0,00	5.830,00	3.000,00	5.340,00	0,00	3.247,79	0,00	0,00	0,00	34.767,35	17.412,79
A02	0,00	6.205,54	17.365,37	500,00	326,97	4.9758,28	0,00	0,00	97,05	68.471,05	29.470,21
A03	9.962,02	29.422,69	20.098,84	80.544,57	0,00	23.418,40	0,00	0,00	430,00	261.449,47	163.876,52
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.217,60	0,00
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.692,68	0,00
P01	0,00	259,50	638,00	0,00	0,00	197,45	0,00	0,00	0,00	43.022,02	1.094,99
P02	11.570,29	0,00	1.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.636,60	12.650,29
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P04	2.266,14	0,00	6.872,32	0,00	0,00	23,56	0,00	0,00	0,00	24.914,85	9.138,46
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TO TE	23.798,45	41.717,73	49.054,53	86.384,57	326,97	31.838,92	0,00	0,00	527,05	541.171,62	233.648,21

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 43,13%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinati è pari al 41,20%.

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

Tipologia di destinazione		
A	Attività amministrativo – didattiche	totale impegni 210.764,52

Categoria di destinazione:

A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	€17.417,79
------------	---	-------------------

A.1.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	€8.436,30
--------------	---	------------------

La somma è stata impegnata per: Acquisto di materiale di consumo

A.1.2	RISORSE EX ART 58 C. 4 -DL 78-FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORODELLA SCUOLA	€ 8.981,49
--------------	--	-------------------

I Fondi dello Stato assegnato con nota n. 26665 del 17/11/2021 sono stati impegnati per: Acquisto di beni di consumo "materiale igienico sanitario per emergenza covid-19 ecc

A.2	Funzionamento amministrativo	€ 29.470,21
------------	-------------------------------------	--------------------

A.2.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	€ 20.569,09
--------------	-------------------------------------	--------------------

La somma è stata impegnata per: Acquisto di beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, Altre spese; materiali e accessori giornali, riviste, vestiario, materiale tecnico specialistico informatico.

A.2.2	SICUREZZA	€ 8.901,12
--------------	------------------	-------------------

La somma è stata impegnata per: acquisti di beni di consumo e liquidazione dei compensi delle figure di sistema

A.2.3	Risorse ex art. 31 comma 1 Lettera a D.L. 41/2021 Decreto Sostegni	€0,00
--------------	---	--------------

I fondi dello Stato assegnati con nota prot. n. 13585 dell'08/06/21 sono stati impegnata per: Acquisto di beni di consumo, e accessori per l'emergenza COVID- 19 Materiale di pulizia per la sanificazione degli ambienti

A.3	Didattica	€ 163.876,52
------------	------------------	---------------------

A.3.1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	€ 31.060,53
--------------	--------------------------------	--------------------



La somma è stata impegnata per: Spese di personale, Acquisto di beni di consumo, Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi; carta, cancelleria, utenze reti di trasmissione e stampanti.

A.3.2	10.1.8.6A FESR PON-EM-2020-294	€ 0,00
--------------	--------------------------------	--------

L'Aggregato presenta un residuo di € 65,56 non impegnato da radiare nell'a.f. 2023

A.3.3	10.2.2A -FESR PON-EM-2020-89 ZAINETTO VIRTUALE ...SUPPORTO ALLA DIDATTICA	€ 0,00
--------------	---	--------

L'Aggregato è stato utilizzato interamente con i fondi Statali per l'Emergenza Sanitaria COVID 19

A.3.4	RISORSE EX ART 58 C. 4 -DL 73-FUNZIONAMENTO DIDATTICO DECRETOSOSTEGNI BIS La somma è stata impegnata per: Spese di personale, Acquisto di beni di consumo,	€ 1.381,20
--------------	--	------------

A.3.5	13.1.1A-FESR PON-EM-2021-279 REALIZZAZIONI RETI LOCALI E CABLATE WIRELEES AVVISO 20480/21	€ 40.458,18
--------------	--	-------------

L'Istituto è assegnatario del progetto per la realizzazione delle reti cablate per tutti i Plessi per € 42.626,91 – le attività per la realizzazione del progetto sono state esplicitate nell'a.f. 2022 pertanto gli impegni risultano € 40.458,18

A.3.6	13.1.2A-FESR PON-EM-2021-166- DIGITAL BOARD AVVISO 28966/21	€ 49.611,09
--------------	---	-------------

L'Istituto è assegnatario del progetto per la trasformazione digitale nella didattica e nell'Organizzazione per € 49.612,19 – le attività per la realizzazione del progetto sono state espletate nell'a.f. 2022 con la fornitura di n. 22 monitor interattivi per la scuola secondaria di I grado e di attrezzature per gli uffici di segreteria per favorire la digitalizzazione

A.3.7	STEM- SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	15.998,47
--------------	--	-----------

L'Istituto è assegnatario del progetto per l'acquisto di attrezzature per l'insegnamento del coding per € 16.000,00 – le attività per la realizzazione del progetto con la fornitura di attrezzature multimediali per la scuola Primaria e secondaria di I Grado sono espletate nell'a.f. 2022

A.3.9	13.1.3A FESR PON-EM-2022-165 EDUGREENLABORATORIDI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO AVVISO 50636	€ 24.992,05
--------------	---	-------------

L'Istituto è assegnatario del progetto 13.1.3A FESR PON-EM-2022-165 EDUGREENLABORATORIDI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO AVVISO 50636 per la Scuola Primaria G. Serotti e sono state per la realizzazione del progetto le forniture di materiale di consumo terriccio e semi, cassette di legno per le attività didattiche all'aperto con spazi dedicati ad alunni in difficoltà e la liquidazione al personale interno incaricato sono state impegnate nell'a.f. 2022 ,

A.3.10	13.1.5 A - FESR PON-EM-2022-81 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI SCUOLA DELL'INFANZIA AVVISO 38007	€ 375,00
---------------	---	----------

L'Istituto è assegnatario del progetto 13.1.5.A - FESR PON-EM-2022-81 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI SCUOLA DELL'INFANZIA AVVISO 38007 per l'acquisto di arredo per la scuola dell'Infanzia Grandi per l'allestimento di n. 5 sezioni – le attività per la fornitura espletate nell'a.f. 2023 si è acquistato solo il materiale pubblicitario Targhe e sacche

A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€0,00
------------	--	-------

A.5.1	VIAGGI DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE	€0,00
--------------	---	-------

La somma presente nell'Aggregato € 2.217,60 rappresenta il residuo da utilizzare nell'anno 2023

A.6	ORIENTAMENTO CURRICOLARE VERTICALE	€ 0,00
------------	---	--------

A.6.1	ORIENTAMENTO	€ 0,00
--------------	---------------------	--------

L'Aggregato non è stato movimentato. Presenta un residuo di € 2.692,68 di anni scorsi da utilizzare nell'a.f. 2023

Tipologia di destinazione		
P	Progetti	totale impegni €22.883,70



Categoria di destinazione

P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€
P.1.1	COMPETENZE DIGITALI	€1.094,95
La somma è stata impegnata per: adeguamento della rete per i Plessi – assistenza informatica e acquisto di tablet per il laboratorio di lingua		
P.1.2	COMPETENZE DI MATEMATICA E COMPETENZE DI BASE	€0,00
L'Aggregato non è stato movimentato. Presenta un residuo di € 7.473,66 di anni scorsi da utilizzare nell'a.f. 2023		
P.1.3	ANIMATORE DIGITALE	€0,00
La somma è stata impegnata per la liquidazione dell'animatore digitale – docente interno nomina prot. n. 6033 del 27/10/2021		
P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 12.650,29
P.2.1	COMUNICAZIONE NELLE MADRELINGUA O NELLA LINGUA D'ISTRUZIONE	€ 0,00
Per l'anno finanziario 2022 il Progetto non è stato movimentato		
P.2.2	COMUNICAZIONE NELLE LINGUE STRANIERE	€ 0,00
Per l'anno finanziario 2022 il progetto non è stato movimentato		
P.2.3	IMPARARE AD IMPARARE	€12.650,29
La somma è stata impegnata per la liquidazione dei compensi al personale Docente per la attività, del Progetto di recupero degli alunni con i fondi del Diritto allo Studio finanziato dal Comune di Castel San Pietro Terme e per il Progetto di antidispersione scolastica sempre finanziato dal Comune di Castel San Pietro Terme		
P.2.4	COMPETENZE SOCIALI E CIVICHE	€0,00
Per l'anno finanziario 2022 il Progetto non è stato movimentato		
P.2.5	CONSAPEVOLEZZE ED ESPRESSIONE CULTURALE	€0,00
Per l'anno finanziario 2022 il Progetto non è stato movimentato di no		
P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00
P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€9.138,46
P.4.1	AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	€3.921,52
La somma è stata impegnata per: Corsi di formazione per il personale Docente per la gestione dei conflitti in classe, per la sicurezza e liquidazione per la gestione dei corsi al personale ATA		
P.4.2	RISORSE EX. ART.58 c. 4 , DL 78/2021	€ 5.216,94
La somma è stata impegnata per:il Corso di formazione nella gestione dell'emergenza sanitaria COVID- 19		
P.5	Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00
Fondo di riserva		
R.98	Fondo di riserva	€ 250,00
La somma disponibile non è stata utilizzata.		

BOIC86500D - AE028B7ma4R0G1S1TR0P0P0CT0D0E L0C10900570 - 10/03/2023 - VI.3 - I



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 le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2021;
- 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.
- Che per l'anno finanziario 2022 non si è aperto il fondo minute spese liquidando le spese Urgenti in conto corrente a docenti e personale ;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che la dichiarazione IRAP 2022 per l'anno d'imposta 2021 è stata regolarmente presentata nei termini con Prot. n. 22071810522612296 del 18/07/2022
- Che la dichiarazione 770/2022 per l'anno d'imposta 2021 è stata presentata nei termini con prot. n. 22071811464717196 del 18/07/2022;
- Che la Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2022 è stata presentata nei termini con prot. n. 23030611460054843 del 06/03/2023
- Che con prot. n. 23022411111316917 è stata acquisita all'anagrafe tributaria il file contenente le spese scolastiche sostenute dai genitori degli alunni per l'anno finanziario 2022
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali pubblicati sul sito al seguente indirizzo:
- www.iccspt.edu.it -Amministrazione trasparente- Pagamenti dell'Amministrazione – Indicatore di tempestività è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publiccare entro	Publicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2022	05/04/2022	- 26,18
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2022	04/07/2022	- 26,05
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2022	03/10/2022	- 13,08
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2023	02/01/2023	- 15,12
Base annuale Anno 2022		31/01/2023	02/01/2023	- 18,97

Terminata la descrizione analitica dei singoli aggregati di spesa, appare interessante riportare la tabella di calcolo di alcuni indici di bilancio dalla quale si possono trarre informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

Indici di bilancio

Descrizione dell'indice	Valore calcolato	Valutazione del dato
N. 1 - INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA Rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari dello stato ed il totale delle entrate - Accertamenti. (84.525,71/245.157,83)	0,34	Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno, dipendenza massima
N. 2 - INCIDENZA RESIDUI ATTIVI Rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza. (171.501,21/245.157,83)	0,69	Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui
N. 3 - INCIDENZA RESIDUI PASSIVI Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza. (57.794,45/175853,77)	0,32	Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui.
N. 4 - SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI Rapporto tra le riscossioni ed i residui attivi iniziali (121.523,49/97.971,17)	1,24	Varia da zero, smaltimento nullo di residui, ad uno, realizzazione massima dei residui.
N. 5 - SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra i pagamenti ed i residui passivi iniziali (14.401,45/14.401,45)	1	Varia da zero, smaltimento nullo dei residui, ad uno smaltimento massimo dei residui.



N. 6 - INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui al 1/1). (14.401,45+175.853,77/233648,22+57.794,45)	0,65	<i>Varia da zero, nessuna spesa, ad uno che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.</i>
N. 7 - INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali). (233.648,22/+190255,22)	1,22	<i>varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.</i>

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.

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.
 Castel San Pietro Terme, 09/03/2023

Il f.f. direttore dei servizi generali ed amministrativi
 Boccia Clotilde Lucia

Il dirigente scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2022, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi
 Valutati i dati di bilancio,

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il dirigente scolastico
 Silvia Palladini

BOIC86500D - AE028B7maRREGISTRO PROCTOCCOELDCC/0990570 - 10/03/2023 - VI.3 - I