

## CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

|        |  |
|--------|--|
| Fonti: | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 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);</li> <li>➤ Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto del 10/02/2022 delibera n°5;</li> <li>➤ Decreti di Modifica al Programma Annuale 2022.</li> </ul> |
|--------|--|

|           |   |
|-----------|---|
| D.S.G.A.: | <p>➤ <b>Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica.</b></p> <p>Modulistica:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e. f. 2022</li> <li>➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività</li> <li>➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022</li> <li>➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2022</li> <li>➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2022</li> <li>➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2022</li> </ul> <p>Adempimenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Certificazione Unica 2023 redditi 2022</li> <li>➤ Dichiarazione 770 / 2023 redditi 2022</li> <li>➤ Dichiarazione IRAP / 2023 redditi 2022</li> <li>➤ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2022</li> <li>➤ Gestione dati AVCP – CIG 2021</li> <li>➤ ANAC Autorità Nazionale Anticorruzione – Modello LG 1902012 anno 2022 "Dichiarazione adempimento pubblicazione ex art. 1 c.32 Legge 190/2012"</li> </ul> |
|-----------|---|

|                       |  |
|-----------------------|--|
| Dirigente Scolastico: | ➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il 13/03/2023 |
|-----------------------|--|

|                     |  |
|---------------------|--|
| Revisori dei conti: | ➤ Analisi Conto Consuntivo 2022 (Athena) Verbale n°2/ 2023 |
|---------------------|--|

|                        |   |
|------------------------|---|
| Consiglio di Istituto: | ➤ Adozione della delibera di approvazione avvenuto il ...../2020 n° ..... |
|------------------------|---|

|             |   |
|-------------|---|
| Pubblicità: | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Portale unico dei dati della scuola</li> <li>➤ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo</li> <li>➤ MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi</li> <li>➤ Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale)</li> <li>➤ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)</li> </ul> |
|-------------|---|

Il Dirigente Scolastico  
Angelo Panini

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi  
Marianna Galasso

**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 2021, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto n. 129 del 28/08/2018- Cap. V artt. 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.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 10/02/2022 con delibera n° 5.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre, 28 e 30 dicembre e gli storni al 31 dicembre 2022.

Le entrate accertate ammontano a € **177.343,87** di cui € **101.343,87** rimosse e € **76.000,00** non rimosse al 31/12/2022 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2022.

Le uscite impegnate ammontano a € **192.724,32** di cui € **188.224,32** pagate e € **4.500,00** 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 delle famiglie, personale scolastico ed imprese che ammontano a € 33.235,50 sono stati destinati, per l'acquisto di materiale didattico, viaggi di istruzione, copertura assicurativa e diario.

In particolare abbiamo incassato € 1.500,00 da imprese per sponsor diari e sono stati interamente destinati all'acquisto di materiale didattico per i bambini della scuola dell'infanzia.

I fondi incassati per la copertura assicurativa degli alunni ammontano ad € 7.072,00 e i fondi incassati per la copertura assicurativa del personale docente ed ata ammonta ad € 1.208,00. Sono stati interamente versati alla Compagnia assicurativa che ne garantisce copertura per l'a.s. 2022/2023 per un importo totale di € 8.280,00.

I fondi incassati da contributo volontario pari ad € 3.283,50 sono stati spesi per l'acquisto di materiale didattico destinato in modo proporzionale ai vari plessi (infanzia, primaria e secondaria) ed in particolare alla scuola secondaria saranno garantite le uscite didattiche per i giochi sportivi.

I fondi incassati dal contributo di Maestrini e Dolci per l'anno 2022 pari ad € 1.500,00 suddiviso in due rate da € 750,00 cadauna è stato utilizzato per l'acquisto di carta destinata in tutti plessi.

Il contributo per il diario scolastico è stato utilizzato per il pagamento dei diari pari ad € 4.055,50 a.s. 2022/2023.

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 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) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 0                                     | 9                                     | 9                      | 201                              | 0   | 201   | 201                                 |                           | 22,33                           |

### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2023

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 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 tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|---------------|--|---|--|-------------------------|-------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------|
| Prime         | 0  | 3   | 1  | 4                       | 76                                  | 0   | 60   | 19  | 79                                   | 8                         | -3   | 19,75                         |
| Seconde       | 0  | 3   | 2  | 5                       | 90                                  | 0   | 55   | 35  | 90                                   | 10                        | 0  | 18,00                         |
| Terze         | 0  | 3   | 2  | 5                       | 89                                  | 0   | 58   | 32  | 90                                   | 13                        | -1   | 18,00                         |
| Quarte        | 0  | 3   | 2  | 5                       | 89                                  | 0   | 59   | 29  | 88                                   | 13                        | 1  | 17,60                         |
| Quinte        | 0  | 3   | 2  | 5                       | 103                                 | 0   | 61   | 42  | 103                                  | 12                        | 0  | 20,60                         |
| Pluriclassi   | 0  | 0   | 0  | 0                       | 0                                   | 0   | 0  | 0   | 0                                    | 0                         | 0  | 0                             |
| <b>Totale</b> | <b>0</b>                                 | <b>15</b>   | <b>9</b>   | <b>24</b>               | <b>447</b>                          | <b>0</b>  | <b>293</b>   | <b>157</b>  | <b>450</b>                           | <b>56</b>                 | <b>-3</b>  | <b>18,75</b>                  |
| Prime         | 0  | 4   | 0  | 4                       | 93                                  | 0   | 93   | 0   | 93                                   | 6                         | 0  | 23,25                         |
| Seconde       | 0  | 4   | 0  | 4                       | 87                                  | 0   | 87   | 0   | 87                                   | 4                         | 0  | 21,75                         |
| Terze         | 0  | 5   | 0  | 5                       | 101                                 | 0   | 101  | 0   | 101                                  | 8                         | 0  | 20,20                         |
| Pluriclassi   | 0  | 0   | 0  | 0                       | 0                                   | 0   | 0  | 0   | 0                                    | 0                         | 0  | 0                             |
| <b>Totale</b> | <b>0</b>                                 | <b>13</b>   | <b>0</b>   | <b>13</b>               | <b>281</b>                          | <b>0</b>  | <b>281</b>   | <b>0</b>  | <b>281</b>                           | <b>18</b>                 | <b>0</b>   | <b>21,61</b>                  |

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2023

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

|   |        |
|---|--------|
| DIRIGENTE SCOLASTICO  | 1      |
| <i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>  | NUMERO |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time   | 73     |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time   | 4      |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time   | 9      |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time   | 1      |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale   | 1      |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale  | 11     |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 7      |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 21     |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time   | 1      |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time   | 0      |
| Insegnanti di religione incaricati annuali  | 3      |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*   | 3      |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*  | 1      |
| <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  | 135    |
|   |        |
| <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   | 2      |
| 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  | 15     |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale  | 0      |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno  | 6      |
| 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      |



**Ministero  
dell'Istruzione,  
dell'Università e  
della Ricerca**

**Istituto Comprensivo Statale di Goito (MN)**

Via D. Alighieri, 49 - 46044 Goito (MN)

☎ : 0376 60151    Codice Univoco ufficio UFZ87L

e-mail uffici: [segreteria@icgoito.edu.it](mailto:segreteria@icgoito.edu.it)

[mnic805003@istruzione.it](mailto:mnic805003@istruzione.it) [mnic805003@pec.istruzione.it](mailto:mnic805003@pec.istruzione.it)

CODICE FISCALE 90011550200

CODICE MECCANOGRAFICO MNIC805003



United Nations : I. C. di Goito  
Educational, Scientific and : Member of UNESCO  
Cultural Organization , Associated Schools



|   |    |
|---|----|
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | 2  |
| TOTALE PERSONALE ATA                          | 30 |

Si rilevano, altresì, n° 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001 n. 65, nonché n° 0 soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66

### Conto Finanziario (Mod. H):

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

(schema verbale Athena)

| ENTRATE                              |                                  |                     |                     |
|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Aggregato                            | Programmazione Definitiva<br>(a) | Somme Accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
| 01) Avanzo di Amministrazione        | € 286.336,94                     |                     |                     |
| 02) Finanziamenti dall'UE            | € 79.876,37                      | € 79.876,37         |                     |
| 03) Finanziamenti Statali            | € 29.290,99                      | € 29.290,99         |                     |
| 04) Finanziamenti da Regioni         | € 0,00                           | € 0,00              |                     |
| 05) Finanziamenti da Enti locali     | € 34.944,00                      | € 34.944,00         |                     |
| 06) Contributi da privati            | € 33.235,50                      | € 33.235,50         |                     |
| 07) Gestioni economiche              | € 0,00                           | € 0,00              |                     |
| 08) Rimborsi e restituzioni<br>somme | € 0,00                           | € 0,00              |                     |
| 12) Altre entrate                    | € 0,01                           | € 0,01              |                     |
| Mutui                                | € 0,00                           | € 0,00              | 0,00                |
| <b>Totale entrate</b>                | <b>€ 463.680,81</b>              | <b>€ 177.343,87</b> |                     |
| Disavanzo di competenza              |                                  | € 15.380,45         |                     |
| <b>Totale a pareggio</b>             |                                  | <b>€ 192.724,32</b> |                     |

### SPESE

| Aggregato   | Programmazione<br>Definitiva (a) | Somme Impegnate<br>(b) | %<br>Utilizzo (b/a) |
|---|----------------------------------|------------------------|---------------------|
| <b>Attività</b>   | <b>€ 363.506,83</b>              | <b>€ 182.272,62</b>    | 0,00                |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola              | € 63.201,13                      | € 50.766,11            | 0,00                |
| A02-Funzionamento amministrativo                              | € 7.380,46                       | € 5.054,87             | 0,00                |
| A03-Didattica   | € 276.013,60                     | € 111.172,14           | 0,00                |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro                                  | € 0,00                           | € 0,00                 | 0,00                |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero           | € 15.431,00                      | € 15.279,50            | 0,00                |
| A06-Attività di orientamento                                  | € 1.480,64                       | € 0,00                 | 0,00                |
| <b>Progetti</b>   | <b>€ 99.136,25</b>               | <b>€ 10.451,70</b>     | 0,00                |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 27.984,31                      | € 0,00                 | 0,00                |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"                 | € 56.102,74                      | € 1.581,45             | 0,00                |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"       | € 0,00                           | € 0,00                 | 0,00                |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"       | € 15.049,20                      | € 8.870,25             | 0,00                |
| P05-Progetti per "Gare e concorsi"                            | € 0,00                           | € 0,00                 | 0,00                |
| <b>Gestioni economiche</b>                                    | <b>€ 0,00</b>                    | <b>€ 0,00</b>          | 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 |
| <b>R98-Fondo di Riserva</b>                          | € 1.037,73   | € 0,00       | 0,00 |
| <b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>    | € 0,00       |              |      |
| <b>TOTALE SPESE</b>                                  | € 463.680,81 | € 192.724,32 | 0,00 |
| <b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b> | € 0,00       |              |      |
| <b>Avanzo di competenza</b>                          |              | € 0,00       |      |
| <b>Totale a pareggio</b>                             |              | € 192.724,32 |      |

### Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

|                | Iniziali al<br>1/1/2022 | Riscossi    | Da riscuotere | Residui<br>esercizio 2022 | Variazione in<br>diminuzione | Totale Residui |
|----------------|-------------------------|-------------|---------------|---------------------------|------------------------------|----------------|
| Residui Attivi | € 196.490,66            | € 31.453,13 | € 165.037,53  | € 76.000,00               | € 116.913,68                 | € 124.123,85   |

|                 | Iniziali al<br>1/1/2022 | Pagati      | Da pagare  | Residui<br>esercizio 2022 | Variazione in<br>diminuzione | Totale Residui |
|-----------------|-------------------------|-------------|------------|---------------------------|------------------------------|----------------|
| Residui Passivi | € 37.336,92             | € 31.047,31 | € 6.289,61 | € 4.500,00                | € 3.971,61                   | € 6.818,00     |

(schema verbale Athena)

### Si specifica:

| Esercizio Finanziario                          | Residui Attivi      | Residui Passivi   |
|--|---------------------|-------------------|
| Anni precedenti                                | € 48.123,85         | € 2.318,00        |
| Anno 2022                                      | € 76.000,00         | € 4.500,00        |
| <b>Totale situazione residui al 31/12/2022</b> | <b>€ 124.123,85</b> | <b>€ 6.818,00</b> |

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:

(schema verbale Athena)

|                          | Situazione al 1/1/2022 | Variazioni     | Situazione al 31/12/2022 |
|--------------------------|------------------------|----------------|--------------------------|
| <b>ATTIVO</b>            |                        |                |                          |
| Totale Immobilizzazioni  | € 149.178,56           | € 8.974,72     | € 158.153,28             |
| Totale Disponibilità     | € 323.773,86           | - € 158.841,44 | € 164.932,42             |
| Deficit patrimoniale     | € 0,00                 | € 0,00         | € 0,00                   |
| Totale Attivo            | € 472.952,42           | - € 149.866,72 | € 323.085,70             |
| <b>PASSIVO</b>           |                        |                |                          |
| Totale debiti            | € 37.336,92            | - € 30.518,92  | € 6.818,00               |
| Consistenza Patrimoniale | € 435.615,50           | - € 119.347,80 | € 316.267,70             |
| Totale Passivo           | € 472.952,42           | € - 149.866,72 | € 323.085,70             |

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

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2022, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2022 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2022 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2023.

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):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2022, Modello J, risulta:

|    |   |
|----|---|
| A) | un fondo di cassa al 31/12/2022 di € <b>40.708,57</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia; |
| B) | un avanzo complessivo di amministrazione di € <b>158.014,42</b> tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2023.   |

Dall'estratto del conto corrente postale n°20358222 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2022 di € **100,00**.

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2022 è:

bancari € **40.708,57** + postali € **100,00** = Totale € **40.808,57**

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° IT12N0100003245134300313399 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

(schema verbale Athena)

|   |                         |                           |              |              |
|---|-------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 01.01.2022 |                         |                           |              | € 127.183,20 |
|   | Residui anni precedenti | Competenza Esercizio 2022 |              |              |
| Riscossioni   | € 31.453,13             | € 101.843,87              | € 133.297,00 |              |
| Pagamenti   | € 31.047,31             | € 188.724,32              | € 219.771,63 |              |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio 31.12.2022  |                         |                           |              | € 40.708,57  |
| Residui Attivi                                      | € 48.123,85             | € 76.000,00               |              | € 124.123,85 |
| Residui Passivi                                     | € 2.318,00              | € 4.500,00                |              | € 6.818,00   |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2022             |                         |                           |              | 158.014,42   |

### 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/<br>Spese % | Impegni               |                                   |  |  |                |                    |   |                     |                                   | Programma-<br>zione<br>definitiva | Totale<br>Impegni  |        |
|---------------------|-----------------------|-----------------------------------|--|--|----------------|--------------------|---|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------|
|                     | Spese di<br>personale | Acquisto di<br>beni di<br>consumo | Acquisto di<br>servizi e<br>utilizzo di<br>beni di terzi | Acquisto di<br>beni<br>d'investi-<br>mento | Altre<br>spese | Imposte e<br>tasse | Oneri<br>straordinari e da<br>contenzioso | Oneri<br>finanziari | Rimborsi<br>e poste<br>correttive |                                   |                    |        |
| A01                 | € 0,00                | € 24.737,78                       | € 15.309,04  | € 5.100,00                                 | € 0,00         | € 5.443,65         | 0,00                                      | 0,00                | € 175,64                          | € 63.201,13                       | € 50.766,11        | 80,32% |
| A02                 | € 0,00                | € 972,50                          | € 3.205,00   | € 0,00                                     | € 211,98       | € 665,39           | € 0,00                                    | € 0,00              | € 0,00                            | € 7.380,46                        | € 5.054,87         | 68,49% |
| A03                 | € 16.363,98           | € 19.442,94                       | € 12.934,00  | € 46.515,19                                | € 8,11         | € 13.753,27        | € 0,00                                    | € 0,00              | € 2.154,65                        | € 276.013,60                      | € 111.172,14       | 40,28% |
| 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                 | € 0,00                | € 0,00                            | € 15.165,59  | € 0,00                                     | € 0,00         | € 113,91           | € 0,00                                    | € 0,00              | € 0,00                            | € 15.431,00                       | € 15.279,50        | 99,02% |
| A06                 | € 0,00                | € 0,00                            | € 0,00   | € 0,00                                     | € 0,00         | € 0,00             | € 0,00                                    | € 0,00              | € 0,00                            | € 1.480,64                        | € 0,00             | 0,00%  |
| P01                 | € 0,00                | € 0,00                            | € 0,00   | € 0,00                                     | € 0,00         | € 0,00             | € 0,00                                    | € 0,00              | € 0,00                            | € 27.984,31                       | € 0,00             | 0,00%  |
| P02                 | € 752,14              | € 110,04                          | € 600,02   | € 65,04                                    | € 0,00         | € 54,21            | € 0,00                                    | € 0,00              | € 0,00                            | € 56.102,74                       | € 1.581,45         | 2,82%  |
| 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                 | € 2.454,95            | € 0,00                            | € 6.375,70   | € 0,00                                     | € 0,00         | € 39,60            | € 0,00                                    | € 0,00              | € 0,00                            | € 15.049,20                       | € 8.870,25         | 58,94% |
| 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%  |
| TOTALE              | €19.571,07            | € 45.263,26                       | € 53.589,35  | € 51.680,23                                | € 220,09       | € 20.070,03        | € 0,00                                    | € 0,00              | € 2.330,29                        | <b>€ 462.643,08</b>               | <b>€192.724,32</b> | 41,66% |

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

### Attività

#### - **Categoria di destinazione A.A01 – Funzionamento generale e decoro della Scuola**

La somma di **€ 50.766,11** è stata così impegnata:

##### **A.A01.1 – Funzionamento generale e decoro della scuola**

La somma di € 4.700,92 è stata impegnata per il funzionamento generale dell'Istituto Comprensivo .

##### **A.A01.2 – Sicurezza D.lgs 81/2008**

La somma di € 6.909,24 è stata impegnata per il compenso del Rspp, medico competente e per il noleggio di estintori per corso antincendio.

##### **A.A01.3 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2020**

La somma di € **27.134,46** è stata impegnata per l'acquisto di n°3 lavasciuga, mascherine FFP2, acquisto di n°3 defibrillatori ed accessori correlati, materiale di pulizia;

##### **A.A01.4 - Risorse ex art.31 comma 1 lettera a) D.L. 41/2021**

La somma di € **175,64** è stata impegnata per la restituzione del finanziamento in oggetto, in quanto la cifra non era stata impegnata nei termini.

#### **A.A01.5 – Assicurazione alunni**

La somma di € **7.096,00** è stata impegnata per l'assicurazione degli alunni;

#### **A.A01.6 – Assicurazione personale scolastico**

La somma di € **1.208,00** è stata impegnata per l'assicurazione del personale scolastico;

#### **A.A01.7 – RISORSE EX ART.31 COMMA 6 D.L. 41/2021**

Non sono state impegnate risorse;

#### **A.A01.8 – RISORSE EX ART. 36 COMMA 2 D.L. 21/2022**

La somma di € **3.541,85** è stata impegnata per la fornitura di materiale emergenza covid;

#### **A.A01.9 – RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022**

Non sono state impegnate risorse;

#### **- Categoria di destinazione A.A02 – Funzionamento Amministrativo**

**La somma di € 5.054,87 è stata così impegnata:**

##### **A.A02.1 - Funzionamento amministrativo**

La somma di € **5.054,87** è stata impegnata per materiale di cancelleria, materiale informatico, licenze software, spese postali, canone tesoreria, canone timbratori personale Ata, rinnovo annuale nuvola e mediasoft, rinnovo GoToMeeting Business.

#### **- Categoria di destinazione A.A03 – Didattica**

**La somma di € 111.172,14 è stata così impegnata:**

##### **A.A03.1 - Didattica**

La somma di € **7.238,68** è stata impegnata per materiale di cancelleria, fornitura diari, acquisto lim scuola secondaria con contributo volontario famiglie.

##### **A.A03.2 – Piano Diritto allo studio**

La cifra di € **35.791,83** è stata utilizzata per acquisto di materiale didattico, liquidazione personale docente per progetto Primaria Cerlongo, liquidazione docente per progetto alfabetizzazione, liquidazione docenti progetto Orientamento e Continuità scuola secondaria, liquidazione progetto corpo in movimento esperta Pietrini Paola, liquidazione progetto Judo svolto dall'esperto Andreazzoli Francesco, liquidazione progetto musica Infanzia Maioli svolto dall'associazione libera...mente, liquidazione progetto lingua inglese scuola secondaria, liquidazione servizio pre-scuola svolto dalle collaboratrici scolastiche.

##### **A.A03.3 - AZIONE #28 "UN ANIMATORE DIGITALE IN OGNI SCUOLA"**

La somma di € **3.036,88** è stata impegnata per la restituzione di € 2.000 in quanto negli anni precedenti non erano stati spesi e la restante parte per l'acquisto di n°6 raspberry Pi 400 Desktop Computer Kit (tastiere multimediali);

#### **A.A03.4 - PON FERS "DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE"**

La somma di € 34.959,16 è stata impegnata per l'acquisto di n° 7 lim mobili, stampanti e periferiche, targhe pubblicitarie, n°13 monitor fissi e n°6 tastiere e mouse. Liquidazione spese di gestione n°35 ore Direttore sga e n°35 ore assistente amministrativo;

#### **A.A03.5 - PON "RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS NELLE SCUOLE"**

non presenta impegni e ne spese;

#### **A.A03.6 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2020**

La somma di € 4.950,00 è stata impegnata per l'affidamento dell'incarico dell'esperta psicologa Rotteglia Laura;

#### **A.A03.7 - 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-273"SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020"**

non presenta impegni e ne spese;

#### **A.A03.8 - Spazi e strumenti digitali per le STEM**

La somma di € 18.881,47 è stata impegnata per la realizzazione del progetto stem in particolare per l'acquisto di n°2 stampanti 3D, n°2 Drone DJi, n°6 Arduino Starter Kit, n°1 plotter da taglio Roland+software, n°3 microscopio digitale, n°3 torso umano maschile-femminile, n°2 makeblock, n°11 dash robot educativi, n°10 TI-Innovator Breadboard Pack, n°17 microscopio digitale compatto ; Mpixel celestron Deluxe, n° 1 scanner 3D Matter and Form V2 + Quickscan.

#### **A.A03.9 - PON FESR SMART CLASS LA SCUOLA FUORICLASSE**

Non presenta impegni e ne spese;

#### **A.A03.10 - AZIONE #24 DEL PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLA DIGITALE. CONCORSO PUBBLICO #IMIEI10LIBRI**

La somma di € 154,65 è stata impegnata per la restituzione di fondi in quanto non sono stati spesi entro i termini previsti;

#### **A.A03.11 - ASSISTENZA SUPPORTO PSICOLOGICO ART. 697, COMMA 1, L. N. 234/202**

La somma di € 4.500,00 è stata impegnata per l'incarico esperta psicologa a.s. 2022/2023;

#### **A.A03.12 - PROGRAMMA FRUTTA E VERDURA NELLA SCUOLA PRIMARIA A.S. 2021/2022**

La somma di € 81,00 è stato impegnato per la retribuzione dei collaboratori scolastici;

#### **A.A03.13 – Contributi Sponsor Diari**

La somma di € 1.578,47 è stata impegnata per la fornitura di materiale didattico scuole dell'infanzia;

#### **A.A03.14 - 13.1.5AFESRPN-LO2022-174 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA**

Non presenta impegni e ne spese per l'anno 2022;

#### **- Categoria di destinazione A.A04 – Alternanza Scuola-Lavoro**

non presenta impegni e spese;

- **Categoria di destinazione A.A05 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

La somma di € 15.279,50 è stata impegnata per il pagamento dei viaggi d'istruzione;

- **Categoria di destinazione A.A06 – Attività di orientamento**

non presenta impegni e spese;

**Progetti**

- **Categoria di destinazione P01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**

non presenta impegni e spese

- **Categoria di destinazione P02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**

La somma di € 1.581,45 è stata così impegnata:

**P.P02.1 – Giochi Matematici**

La somma di € 199,29 è stata impegnata per l'acquisto di giochi matematici;

**P.P02.2 - Alfabetizzazione**

La somma di € 1.382,14 è stata impegnata per la liquidazione di compensi per attività di alfabetizzazione svolte da docenti interni ed enti esterni;

**P.P02.3 - PON FSE COMPETENZE DI BASE MI ESPRIMO GIOCANDO**

Non presenta impegni e spese;

**P.P02.4 - PON FSE POTENZIAMENTO EDUCAZIONE PATRIMONIO CULTURALE, ARTISTICO, PAESAGGISTICO**

Non presenta impegni e spese;

**P.P02.5 – PON FSE PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGITALE**

non presenta impegni e spese;

**P.P02.6 – PROGETTO REGIONALE "A SCUOLA CONTRO LA VIOLENZA SULLE DONNE**

La somma di € 0,02 è stata impegnata per il saldo di una fattura a favore della Cooperativa Sociale Onlus Centro Donne Mantova;

**P.P02.7 – PON FSE LINGUA E INTEGRAZIONE-COD.PROG 10.1.1A-FDRPOC-LO-2019-64-AVVISO 4294**

non presenta impegni e spese;

**- Categoria di destinazione P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"**

**La somma di € 8.870,25 è stata così impegnata:**

**P.P04.1 – Formazione Personale**

La somma di € 5.160,65 è stata impegnata per la formazione del personale di segreteria, realizzazione di un corso antincendi rivolto al personale ata e docenti;

**P.P04.002 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2020**

La somma di € 3.709,60 è stata impegnata per la realizzazione di un corso per l'utilizzo del defibrillatore svolto dalla Croce Verde di Mantova, realizzazione corso preposti, corso primo soccorso, aggiornamento Rls, formazione sicurezza Dsga e collaboratore dirigente.

**P.P04.003 - ANIMATORE DIGITALE: FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO**

non presenta impegni e spese;

**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;
- 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 2022;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n. 783 del 14/12/2022
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che in data **27/10/2022** è stato presentato il modello 770/2022 imposta 2021;
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

| Indicatore                    | Periodo                       | Pubblicato entro  | indice        |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------|
| Base trimestrale              | gennaio – febbraio – marzo    | <b>30/04/2022</b> | <b>-11,16</b> |
| Base trimestrale              | aprile – maggio – giugno      | <b>31/07/2022</b> | <b>-25,15</b> |
| Base trimestrale              | luglio – agosto – settembre   | <b>31/10/2022</b> | <b>-33,82</b> |
| Base trimestrale              | ottobre – novembre – dicembre | <b>31/01/2023</b> | <b>-26,37</b> |
| <b>Base annuale Anno 2022</b> |                               | <b>31/01/2023</b> | <b>-24,27</b> |

Indice inferiore

Indice uguale

Indice superiore

a 0 = pagamenti medi prima

a 0 = pagamenti medi entro

a 0 = pagamenti medi dopo

della scadenza

la scadenza

della scadenza



**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.

Goito, lì 13/03/2023

Il Dirigente Scolastico  
Angelo Panini

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi  
Marianna Galasso