



I. C. S. “Anna Baldino”

Via Vittorio Emanuele III, 69 - 80070 Barano d'Ischia NA

Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010

Cod.Simpi: NAIC839007 – C.F.91006040637

Web: www.icsbarano.edu.it - E-mail : naic839007@istruzione.it

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

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. 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.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta 12.01.2022 con Delibera n° 3/2022.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale e storni al 31 dicembre 2022. Le modifiche apportate nel corso dell'esercizio al Programma annuale dopo la sua approvazione scaturiscono dall'assegnazione di risorse ordinarie sia da parte del M.I., sia per progetti – azione per i quali si era in attesa di eventuali dotazioni, nonché da previsioni non realizzatesi, sia in aumento (maggiori entrate) sia in diminuzione (minore previsione di entrata).

Le entrate accertate ammontano a € **181.380,67** di cui € **33.152,37** rimosse e € **148.228,30** non rimosse al 31/12/2022 che costituiscono i **residui attivi** dell'esercizio finanziario 2022.

Le uscite impegnate ammontano a € **116.852,65** di cui € **70.918,82** pagate e € **45.933,80** non pagate al 31/12/2022 che costituiscono i **residui passivi** dell'esercizio finanziario 2022.

I fondi incassati nell'E.F. 2022 con il contributo volontario delle famiglie sono stati destinati per le seguenti finalità: Copertura assicurativa; acquisto di materiali di consumo; quota parte noleggio fotocopiatrici **ad uso esclusivamente didattico**; beni e servizi destinati al supporto didattico; attivazione laboratori per l'arricchimento dell'offerta formativa, servizio di assistenza specialistica per la manutenzione ordinaria e straordinaria laboratori destinati all'attività didattica laboratoriale, esperti esperti per la realizzazione dei progetti previsti dal PTOF (teatro–filosofia– manifestazione finale in piazza).

Non si registrano in entrata fondi derivanti da erogazioni liberali, nonché da donazioni, legati ed eredità.

Il presente Conto Consuntivo, ai sensi della normativa vigente, ha lo scopo di valutare l'attività gestionale svolta durante l'intero esercizio finanziario 2022 (coincidente con l'anno solare) e di accertare il rispetto degli indirizzi e dei limiti segnati in sede di approvazione della stessa.

La realizzazione delle attività da parte dell'Istituzione scolastica ha necessariamente dovuto tener conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola che rappresentano una consistente parte della potenzialità operativa entro la quale poter agire per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

Caratterizzazione della scuola: situazione logistica Struttura della scuola

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

codice ministeriale NAMM839018	Comune Barano D'Ischia	Indirizzo Via Vittorio Emanuele III, 69
codice ministeriale NAEE839019	Comune Barano D'Ischia	Indirizzo Via Acquedotto
codice ministeriale NAAA839014	Comune Barano D'Ischia	Indirizzo Via Acquedotto

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2021/2022 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)
4	0	4	65	64	0	64	0	16,25

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 tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	0	2	29	0	29	0	29	1	0	-
Seconde	0	1	0	1	22	0	22	0	22	0	0	-
Terze	0	1	0	1	24	0	24	0	24	0	0	-
Quarte	0	2	0	2	39	0	39	0	39	3	0	-
Quinte	0	2	0	2	28	0	28	0	29	3	1	-
Totale	0	8	0	8	142	0	142	0	143	7	1	
Scuola secondarie primo grado												
Prime	0	6	0	6	110	0	109	0	109	5	-1	-
Seconde	0	6	0	6	110	0	113	0	113	7	+3	-
Terze	0	6	0	6	115	0	111	0	111	7	-4	-
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		-
Totale	0	18	0	18	335	0	333	0	333	19	-2	

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	43
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	62

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	14

Il Conto Consuntivo, è composto da due parti fondamentali:

- ✓ il Conto Finanziario (mod. H)
- ✓ il Conto del Patrimonio (mod. K)

Ai due modelli che compongono il Conto Consuntivo sono allegati:

- ✓ il rendiconto dei singoli progetti/attività (mod. I)
- ✓ la situazione amministrativa (mod. J)
- ✓ l'elenco dei residui attivi e passivi (mod. L)
- ✓ il prospetto delle spese per il personale (mod. M)
- ✓ il riepilogo per tipologia di spesa (mod. N)

RISULTANZE DATI CONTABILI

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			TOTALI	€ 117.422,33
	Residui anni precedenti p.	Competenza esercizio 2022		
Riscossioni	30.678,83	33.152,37	63.831,20	
Pagamenti	55.310,10	70.918,85	126.228,95	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				55.024,58
Residui Attivi	19.959,88	148.228,30	168.188,18	
Residui Passivi	6.748,47	45.933,80	52.682,27	

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 170.530,49 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	148.228,30	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	19.959,88	
	Totale(1)		168.188,18
	Esercizio Corrente	45.933,80	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	6.748,47	
	Totale(2)		52.682,27
Differenza (1-2)			115.505,91
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			55.024,58
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			170.530,49

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro 64.528,02 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	181.380,67
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	116.852,65
AVANZO ESERCIZIO 2022	64.528,02

Quanto sopra è dettagliato nel modello J.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA – MODELLO J

Il modello J riepiloga i movimenti finanziari, sia per la parte inerente l'esercizio di competenza, sia per quella relativa ai residui degli esercizi precedenti e determina la situazione complessiva di chiusura al 31/12/2022.

Si articola in tre sezioni: A) conto di cassa; B) avanzo complessivo a fine esercizio; C) disavanzo per la gestione di competenza.

Il fondo cassa alla chiusura dell'esercizio, pari ad € **55.024,58** coincide con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere alla data del 31/12/2022.

Nella sezione B) sono riportati i residui attivi, pari ad € **168.188,18** e i residui passivi, pari ad € **52.682,27** complessivamente risultanti a fine esercizio e corrispondenti a quanto indicato nel modello L.

Tali somme sono indicate distinguendo i residui degli anni precedenti dai residui derivanti dalla gestione di competenza.

L'importo dei residui attivi e passivi **dell'esercizio**, pari rispettivamente ad € **148.228,30** ed € **45.933,80** coincidono con i corrispondenti dati del modello H.

La somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2022, dei residui attivi e di quelli passivi complessivamente sussistenti a fine esercizio, determina l'avanzo di amministrazione complessivo alla fine dell'anno finanziario.

Infine, nella sezione C) viene riportata la differenza tra le entrate effettivamente accertate, e le spese effettivamente impegnate, il risultato è un **avanzo per la gestione di competenza**, pari ad € **64.528,02** e corrispondente a quanto indicato nel modello H.

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				117.422,33
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022	Totali	
Riscossioni	30.678,83	33.152,37	63.831,20	
Pagamenti	55.310,10	70.918,85	126.228,95	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				55.024,58
Residui Attivi	19.959,88	148.228,30	168.188,18	
Residui Passivi	6.748,47	45.933,80	52.682,27	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2022				170.530,49
Entrate accertate nell'esercizio				181.380,67
Spese impegnate nell'esercizio				116.852,65
Avanzo di amministrazione per la gestione di competenza				64.528,02

Il Fondo cassa al 31/12/2022 riportato nel modello J è pari a € **55.024,58** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

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° **313785** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Riassumendo risulta quanto segue:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2022 di € 55.024,58 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 € 170.530,49
C)	Un avanzo dell'esercizio 2022 di € 64.528,02
D)	Il fondo di riserva non è stato utilizzato, non essendovi registrata la necessità.

CONTO FINANZIARIO – MODELLO H

Il modello H riassume i movimenti contabili verificatisi durante l'esercizio.

In tal modo, è possibile determinare, alla fine dell'esercizio finanziario, l'avanzo o il disavanzo di competenza, la consistenza dei residui attivi (€ **148.228,30** colonna "d" mod. H -ENTRATE) e passivi (€ **45.933,80** colonna "d" mod. H – SPESE) **frutto della gestione di competenza**, nonché il totale delle somme riscosse (€ **33.152,37** - colonna "c" mod. H - ENTRATE) e pagate (€ **70.918,85** – colonna "c" mod. H - SPESE) in conto competenza. Tali somme non tengono conto delle partite di giro (fondo economale pari ad € 500,00).

In particolare, nella colonna "a" del mod. H – ENTRATE/SPESE compaiono gli importi riferiti alla programmazione definitiva, ottenuta sommando alla programmazione iniziale (mod.A del Programma Annuale 2022 il totale delle variazioni effettuate in entrata e in uscita durante l'esercizio finanziario.

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, come dalle risultanze contabili di cui sopra, presenta le seguenti risultanze:

a) Entrate

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di amministrazione	107.379,27		107.379,27
Finanziamenti dall'U.E.	109.301,00	109.301,00	
Finanziamenti dello Stato	55.427,70	55.427,70	
Finanziamenti dalla Regione			
Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	985,57	985,57	
Contributi da privati	15.377,64	15.377,64	
Proventi da Gestioni Economica			
Rimborsi e restituzione di somme			
Alienazione di beni materiali			
Alienazione di beni immateriali			
Sponsor e utilizzo locali			
Altre entrate	288,76	288,76	
Mutui			
Totale entrate	288.759,94	181.380,67	107.379,27
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		181.380,67	

b) Spesa

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	204.837,97	93.120,13	45,47%
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.032,25	21.459,40	54,95%
A02-Funzionamento amministrativo	17.208,17	6.443,26	37,44%
A03-Didattica	148.857,01	64.690,41	43,46%
A04-Alternanza Scuola-Lavoro			
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	290,00		
A06-Attività di orientamento	1.450,54	527,06	36,33%
Progetti	81.736,54	23.732,52	29,03%
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	1.000,00	100%
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	66.884,57	12.314,50	18,41%
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	23,52		
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	13.828,45	10.418,02	75,34%
P05-Progetti per "Gare e concorsi"			
Gestioni economiche			
G01-Azienda agraria			
G02-Azienda speciale			
G03-Attività per conto terzi			
G04-Attività convittuale			
R98-Fondo di Riserva	488,77		
D100-Disavanzo di amministrazione presunto			
TOTALE SPESE	287.063,28	116.852,65	
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	1.696,66		
Avanzo di competenza		64.528,02	
Totale a pareggio	288.759,94	181.380,67	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un avanzo di competenza di € **64.528,02**.
Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 40,71% di quelle programmate

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2022	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio 2022	Variaz. In Diminuzione	Totale residui
Residui attivi	52.165,51	30.678,83	21.486,78	148.228,30	-1526,80	168.188,18
	Iniziali al 01/01/2022	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio 2022	Variaz. In Diminuzione	Totale residui
Residui passivi	62.208,57	55.310,10	6898,47	45.933,80	-150,00	52.682,27

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

PROSPETTO SPESE PER IL PERSONALE – MODELLO M

Il modello M riporta la consistenza numerica e la tipologia di personale retribuito dall'Istituzione Scolastica durante l'anno finanziario, nonché il tipo di emolumento corrisposto e l'ammontare della relativa retribuzione.

Il prospetto in argomento, disposto in ordine cronologico, espone i dati contabili relativi: al NETTO corrisposto, all'IRPEF e relativi oneri.

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA – MODELLO N

Il modello N riporta la sintesi, per piano dei conti, delle entrate e delle spese riferite a tutti i progetti/attività.

L'analisi di tale prospetto consente una valutazione approfondita dell'attività gestionale della scuola, soprattutto dal punto di vista della natura economica della spesa.

In più, nel modello N sono rinvenibili notizie relative ai residui attivi e passivi. La colonna "d" del modello N mostra, infatti, la consistenza, al 31/12/2022, dei residui frutto della gestione di competenza; la colonna "h" evidenzia, invece, al 31/12/2022, l'importo dei residui degli anni precedenti rimasti da riscuotere o da pagare.

La colonna "i" contabilizza il totale complessivo dei residui al 31/12/2022, comprensivo sia di quelli degli anni precedenti che di quelli relativi alla gestione di competenza.

Le predette risultanze contabili trovano preciso riscontro nei dati di cui ai modelli L e J.

RENDICONTO PROGETTI/ATTIVITA' – MODELLO I

I modelli I – Conto Consuntivo 2022 rappresentano il preciso riscontro contabile ai corrispondenti modelli B del Programma Annuale 2022.

Infatti, espongono, per ciascun progetto/attività, la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia in termini di competenza che di residui, e consentono di riepilogare la storia contabile dalla programmazione alla fine dell'esercizio, incluse le eventuali variazioni.

I modelli I – SPESE riportano somme effettive e di immediato riscontro contabile.

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

SEZIONE ENTRATE

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

1. Finanziamento dall'U.E. per progetti PON FSE;
2. Finanziamenti dallo STATO per il funzionamento amm.vo/didattico;
3. Finanziamento dalla Regione Campania;
4. Contributi da privati;
5. Interessi attivi.

Nel dettaglio si rappresenta quanto segue (N.B.: si espongono solo gli aggregati movimentati):

Aggregato 01 voce 01 – NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	34.075,76
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	34.075,76

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	73.303,51
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	73.303,51

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
08/06/2022	6	Avviso pubblico prot.n. 50636 del 27 dicembre 2021 "Ambienti e laboratori per l'educazione e la formazione alla transizione ecologica"	25.000,00
09/09/2022	10	Avviso Pubblico prot. n. AOODGEFID/38007 del 27 maggio 22 "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'inf. Progetto: 13.1.5A-FESR PON-CA-2022-30"	75.000,00
Previsione definitiva			100.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			100.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/09/2022	11	Avviso Misura 1.4.1. Esperienza del cittadino - PNRR NextGenerationEU	7.301,00
19/12/2022	43	Progetto: PNRR M4C1I2.1-2022-2470.0 Animatore digitale: formazione del personale interno"	2.000,00
Previsione definitiva			9.301,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			8.301,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			6.411,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/10/2022	12	A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022	3.144,84
14/10/2022	14	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	340,52
Previsione definitiva			9.896,36
Somme Riscosse			9.896,36
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2022	44	A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN.DIDATTICO	261,02
Previsione definitiva			261,02
Somme Riscosse			261,02
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
30/03/2022	3	Risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico – art. 697, comma 1, L. n.234/202	1.234,02
29/06/2022	7	Avviso pubblico prot. n. 33956 del 18/05/2022 – Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze di studentesse e studenti	39.927,30
26/08/2022	9	E.F. 2022 – Assegnazione della risorsafinanziaria ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21	2.160,93
14/10/2022	15	"Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022".	1.948,07
Previsione definitiva			45.270,32
Somme Riscosse			5.343,02
Somme da riscuotere			39.927,30
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/04/2022	4	Contributo tirocinanti TFA 5	300,00
22/12/2022	45	Contributo Università Suor Orsola pertirocini sostegno VI ciclo A.S.2021/22	400,00
Previsione definitiva			700,00
Somme Riscosse			700,00
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
11/03/2022	2	FORMAZIONE DOCENTI SOSTEGNO POLO INCLUSIONE PROVINCIALE	102,24
09/11/2022	28	Quota parte SMS G.Scotti per corso di formazione per LAVORATORI D.Lgs.81/08	183,33
Previsione definitiva			285,57
Somme Riscosse			285,57
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/10/2022	17	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	98,93
19/10/2022	19	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	320,00
25/10/2022	20	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa	250,00
26/10/2022	22	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	140,00
30/10/2022	23	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	410,00
31/10/2022	24	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	70,00
02/11/2022	25	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 22/23	320,00
04/11/2022	26	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	660,00
09/11/2022	27	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	395,00
15/11/2022	29	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	555,00
16/11/2022	30	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	407,50
17/11/2022	32	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	327,50
18/11/2022	33	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	332,50
21/11/2022	34	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	265,00
23/11/2022	35	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa	520,00

		A.S. 2022/2023	
28/11/2022	36	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	35,00
01/12/2022	38	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	35,00
03/12/2022	39	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	35,00
05/12/2022	40	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/23	35,00
07/12/2022	41	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/23	35,00
12/12/2022	42	Contributo voontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/23	27,50
23/12/2022	46	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/23	35,00
Previsione definitiva			11.308,93
Somme Riscosse			11.308,93
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
		Previsione iniziale	3.400,00
		Somme Riscosse	3.400,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2022	37	Contributo per copertura assicurativa personale docente e ata	216,71
Previsione definitiva			216,71
Somme Riscosse			216,71
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

12/10/2022	13	Giochi matematici di autunno A.S.2022/2023	376,00
14/10/2022	16	Quote di partecipazione ai giochi matematici d'autunno	52,00
19/10/2022	18	Quote di partecipazione ai giochi matematici d'autunno - Integrazione	20,00
25/10/2022	21	Quota di partecipazione ai giochi matematici d'autunno	4,00
Previsione definitiva			452,00
Somme Riscosse			452,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/08/2022	8	Riaccredito mandato n. 156 del 9.8.2022 x errata forma di pagamento (ccp)	288,75
Previsione definitiva			288,75
Somme Riscosse			288,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

RIASSUMENDO:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
288.759,94	181.380,67	33.152,37	148.228,30	107.379,27

SEZIONE SPESE

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

Funzionamento generale e decoro della scuola

In questo aggregato sono state fatte confluire spese di carattere generale, come le spese di acquisto di materiali di pulizia, spese relative alla privacy e alla sicurezza, ritiro e smaltimento toner esausti, abbonamenti a riviste specializzate

Funzionamento amministrativo

L'uso delle risorse si è interfacciato con la finalità di rispondere all'innovazione costante dei servizi in una scuola dell'autonomia attenta al successo formativo. In questo aggregato confluiscono spese per: i servizi postali, quota parte spese revisori, , licenze d'uso di software gestionali e sito web con relativa assistenza, assicurazione, spese per il servizio di cassa ecc.

Didattica

Le risorse predisposte sono state finalizzate ad accrescere strumenti e servizi indispensabili per garantire le tutte attività curriculari e laboratoriali. Le spese ricorrenti in questa voce sono quelle relative all'acquisto di sussidi didattici, al noleggio fotocopiatrice uso didattico, beni e servizi destinati al supporto didattico – registro elettronico- ecc.

AGGREGAZIONE P

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

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			16.813,12
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/01/2022	1	Interessi provvisori di tesoreria unica	0,01
11/10/2022	12	A. S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022	2.000,00
16/11/2022	31	Variazione tra attività	2.500,00
22/12/2022	45	Contributo Università Suor Orsola pertirocini sostegno VI ciclo A.S.2021/22	400,00
08/06/2022	5	Variazione tra attività	3.909,12
26/08/2022	9	E.F. 2022 – Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21	2.160,93
29/09/2022	11	Avviso Misura 1.4.1. Esperienza del cittadino - PNRR NextGenerationEU	7.301,00
14/10/2022	15	"Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022".	1.948,07
Previsione definitiva			37.032,25
Somme Pagate			11.964,40
Somme da pagare			9.995,00
Economie			15.072,85

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			15.285,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/04/2022	4	Contributo tirocinanti TFA 5	300,00
11/10/2022	12	A.S. 2022/2023 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2022 – periodo settembre-dicembre 2022	1.144,84
28/11/2022	37	Contributo per copertura assicurativa personale docente e ata	216,71
22/12/2022	44	A.F. 2022 SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZ. AMMIN.DIDATTICO	261,02
Previsione definitiva			17.208,17
Somme Pagate			3.868,32
Somme da pagare			2.574,94
Economie			10.764,91

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			44.370,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/10/2022	13	Giochi matematici di autunno A.S.2022/2023	376,00
14/10/2022	16	Quote di partecipazione ai giochi matematici d'autunno	52,00
19/10/2022	18	Quote di partecipazione ai giochi matematici d'autunno - Integrazione	20,00
19/10/2022	19	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	320,00
25/10/2022	20	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa	250,00
25/10/2022	21	Quota di partecipazione ai giochi matematici d'autunno	4,00
26/10/2022	22	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	140,00
30/10/2022	23	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	410,00
31/10/2022	24	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	70,00
02/11/2022	25	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 22/23	320,00
04/11/2022	26	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	660,00
09/11/2022	27	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	395,00
15/11/2022	29	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	555,00

16/11/2022	30	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	407,50
16/11/2022	31	Variazione tra attività	-2.500,00
17/11/2022	32	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	327,50
18/11/2022	33	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	332,50
21/11/2022	34	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	265,00
23/11/2022	35	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	520,00
28/11/2022	36	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	35,00
01/12/2022	38	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	35,00
03/12/2022	39	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	35,00
05/12/2022	40	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/23	35,00
07/12/2022	41	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/23	35,00
12/12/2022	42	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/23	27,50
23/12/2022	46	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/23	35,00
08/06/2022	5	Variazione tra attività	90,88
30/03/2022	3	Risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico – art. 697, comma 1, L. n.234/202	1.234,02
08/06/2022	6	Avviso pubblico prot.n. 50636 del 27 dicembre 2021 "Ambienti e laboratori per l'educazione e la formazione alla transizione ecologica	25.000,00
09/09/2022	10	Avviso Pubblico prot. n. AOODGEFID/38007 del 27 maggio 22 "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'inf. Progetto:13.1.5A-FESR PON-CA 2022-302	75.000,00
Previsione definitiva			148.857,01
Somme Pagate			32.726,75
Somme da pagare			31.963,66
Economie			84.166,60

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	290,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	290,00

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			1.110,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/10/2022	14	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	340,52
Previsione definitiva			1.450,54
Somme Pagate			527,06
Somme da pagare			0,00
Economie			923,48

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	999,80
Somme da pagare	0,20
Economie	0,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			26.569,59
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/10/2022	17	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2022/2023	98,93
10/08/2022	8	Riaccredito mandato n. 156 del 9.8.2022 x errata forma di pagamento (ccp)	288,75
29/06/2022	7	Avviso pubblico prot. n. 33956 del 18/05/2022 – Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze di studentesse e studenti	39.927,30
Previsione definitiva			66.884,57
Somme Pagate			10.914,50
Somme da pagare			1.400,00
Economie			54.570,07

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	
Previsione iniziale	23,52
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	23,52

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			15.542,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/03/2022	2	FORMAZIONE DOCENTI SOSTEGNO POLO INCLUSIONE PROVINCIALE	102,24
09/11/2022	28	Quota parte SMS G.Scotti per corso di formazione per LAVORATORI D.Lgs.81/08	183,33
08/06/2022	5	Variazione tra attività	-4.000,00
19/12/2022	43	Progetto:PNRR M4C1I2.1-2022- 2470.0 Animatore digitale:formazione del personale interno"	2.000,00
Previsione definitiva			13.828,45
Somme Pagate			10.418,02
Somme da pagare			0,00
Economie			3.410,43

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	488,77
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	488,77

RIASSUMENDO

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
287.063,28	116.852,65	70.918,85	45.933,80	170.210,63

SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

Voce A: immobilizzazioni:

Il Mod. K.: alla data del 31.12.2022 il totale delle immobilizzazioni è di € **87.976,65** ripartite come di seguito indicato:

A-2-2	€	3.826,80
A-2-3	€	84.149,95

Il valore complessivo tiene conto dei carichi effettuati durante l'esercizio **2022**.

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

Voce B:

Il valore dei residui attivi e passivi concorda con i valori del Modello L.

La disponibilità liquida finale ammonta ad € **55.024,58** che corrisponde esattamente al saldo del c/c bancario pari ad € 55.027,58

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti :

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31.12.2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	77.065,17	10.911,48	87.976,65
Totale Disponibilità	169.661,77	53.550,99	223.212,76
Totale dell'Attivo	246.726,94	64.462,47	311.189,41
Deficit Patrimoniale			
Totale a Pareggio			
PASSIVO			
Totale debiti	62.208,57	-9.526,30	52.682,27
Consistenza Patrimoniale	184.518,37	73.988,77	258.507,14
Totale passivo	246.726,94	64.462,47	311.189,41

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, ha previsto 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. 2021" a cura dei Revisori dei Conti.

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 ESERCIZIO FINANZIARIO 2022												
	SPESE DI PERSONALE	ACQUISTI DI BENI DI	ACQUISTO DI SERVIZI ED	ACQUISTO DI BENI	ALTRE SPESE (Impegno)	IMPOSTE E TASSE	ONERI STRAORDINARI	ONERI FINANZIARI	RIMBORSI E POSTE	Tot.Spese	Tot. Impegni (impegno)	Impegni/Spese %
A01		8.439,10	11.775,90	1.244,40						37.032,25	21.459,40	57,95%
A02		697,18	5.537,30		208,78					17.208,17	6.443,26	37,44%
A03	5.930,54	14.601,75	17.266,25	26.667,87	224					148.857,01	64.690,41	43,46%
A04												0,00%
A05									290			0,00%
A06		527,06								1.450,54	527,06	36,34%
P01				1.000,00						1.000,00	1.000,00	100,00%
P02	3.384,96	1.784,54	7.145,00							66.884,57	12.314,50	18,41%
P03									23,52			0,00%
P04	798,19	183,76	9.436,07							13.828,45	10.418,02	75,34%
P05												0,00%
TOTALE	10.113,69	26.233,39	51.160,52	28.912,27	432,78	0	0	0	0	286.574,51	116.852,65	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,09	0,22	0,44	0,25	0	0	0	0	0	0,41		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	8,66%	22,45%	43,78%	24,74%	0,37%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	40,78%		

N.B.: in totale spese programmate non figura il fondo di riserva.

CONCLUSIONI

L'andamento della gestione nel suo complesso è risultata funzionale, in termini di efficacia ed efficienza, al perseguimento degli obiettivi prefissati.

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

- che è stato presentato regolarmente il modello 770 anno 2021;
- che nell'esercizio finanziario 2022 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola non possiede titoli e/o valori;
- le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
- alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è la Banca di Credito Popolare (1/1/2022 – 31/12/2024);
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96 e dal Regolamento (UE) 2016/679;
- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;

- che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- **La gestione del Fondo economale è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi .** Le spese sono state registrate cronologicamente nell'apposito Registro ed ed il fondo iniziale di € 500,00 è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2022.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dott.ssa Patrizia Oddo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott.ssa Valeria Scotto di Fasano

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 181.380,67

Indice di dipendenza finanziaria = _____ = _____ = 0,63

Totale Entrate 288.759,94
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 148.228,30

Incidenza residui attivi = _____ = _____ = 0,82

Accertamenti di competenza 181.380,67
(tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 45.933,80

Incidenza residui passivi = _____ = _____ = 0,39

Impegni di competenza 116.852,65
(tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 30.678,83

Smaltimento residui attivi = _____ = _____ = 0,61

Residui attivi iniziali 50.638,71
(tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 55.310,10

Smaltimento residui passivi = _____ = _____ = 0,89

Residui passivi iniziali 62.058,57
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 126.228,95

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,71

Impegni comp. res. pass. iniz. 178.911,22
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 52.682,27

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,29

Impegni comp. res. pass. iniz. 178.911,22
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	29.197,26	10.113,69	34,64%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	58.706,23	26.233,39	44,69%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	100.067,49	51.160,52	51,13%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	96.914,44	28.912,27	29,83%
05	ALTRE SPESE	1.685,09	432,78	25,68%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	4,00	0,00	0,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	488,77	0,00	0,00%
Totale generale		287.063,28	116.852,65	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste 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. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

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

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003 e del *Regolamento* (UE) 2016/679, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003 e del *Regolamento* (UE) 2016/679.

In fede
Il titolare del trattamento
Dott.ssa Valeria Scotto di Fasano