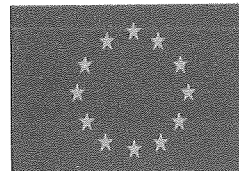




**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it



CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2022

RELAZIONE

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



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

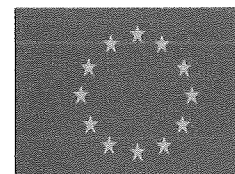
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



Prot. 1766/VI del 15/03/2023

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

Premessa

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

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

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

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

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

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

- la **Nota Prot. n. 21503 del 30 settembre 2021** e la Nota Miur Prot. n. 46445 del 04 ottobre 2022 con la quali è stata assegnata dal MI alle istituzioni scolastiche la dotazione ordinaria in riferimento ai primi **8/12 E.F. 2022** con e per i successivi **4/12 E.F. 2022**.

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

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

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

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

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

A) Popolazione scolastica

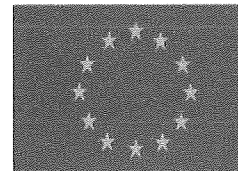
Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo

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



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"Matilde Serao"**

**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180:
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it**



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)
/	10	10	180	/	176	176	5	0,00

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 div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	/	4	/	4	63	/	63	/	63	5	/	0
Seconde	/	5	/	5	87	/	87	/	87	3	4	0
Terze	/	4	/	4	88	/	88	/	88	2	3	0
Quarte	/	4	/	4	79	/	79	/	79	3	2	0
Quinte	/	4	/	4	70	/	70	/	70	1	/	0
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	/	21	/	21	387	/	387	/	387	14	09	0
Prime	/	5	4	9	166	/	104	62	166	3	4	0
Seconde	/	5	4	9	158	/	97	61	158	9	7	0
Terze	/	5	4	9	143	/	75	68	143	7	6	0
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	15	12	27	467	/	276	199	467	24	17	0

B) Dati sul personale in servizio

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

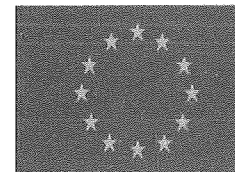
Data di riferimento: 15 Marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto estemo il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	33
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"Matilde Serao"**



**Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it**

Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	21
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
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*	2
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	140
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
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	19
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	27

DATI CONTABILI

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonchè alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2022 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
-----------	-------------------------------	---------------------	-----------------------



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

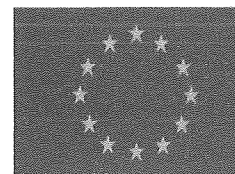
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180:

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 321.976,39		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 131.758,79	€ 131.758,79	0,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 118.698,12	€ 118.698,12	0,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 9.999,00	€ 9.990,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 3.109,37	€ 3.109,37	0,00
06-Contributi da privati	€ 46.605,00	€ 46.605,00	0,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 812,42	€ 812,42	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	€ 0,01	€ 0,00	0,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	€ 632.959,10	€ 310.982,71	0,00
	Disavanzo di competenza		€ 0,00
	Totale a pareggio		€ 310.982,71

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€ 398.065,48	€ 182.806,14	0,00
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 20.719,12	€ 16.832,13	0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 176.737,12	€ 27.455,18	0,00
A03-Didattica	€ 167.159,76	€ 108.966,83	0,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 30.034,03	€ 29.552,00	0,00
A06-Attività di orientamento	€ 3.415,45	€ 0,00	0,00
Progetti	€ 229.450,12	€ 104.472,80	0,00
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 9.999,00	€ 0,00	0,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 209.602,85	€ 100.605,68	0,00
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 9.848,27	€ 3.867,12	0,00
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	€ 958,93	€ 0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00		
TOTALE SPESE	€ 628.474,53	€ 287.278,94	0,00
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare			
	4.484,57		
	Avanzo di competenza		€ 23.703,77
	Totale a pareggio		€ 310.982,71



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

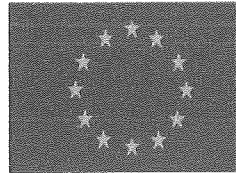
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un avanzo/disavanzo di competenza di € 23.703,77

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

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

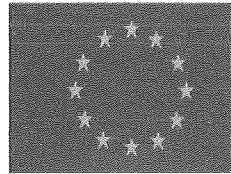
Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 129/2018

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello H/bis – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2022
(con Z101 – Disponibilità da programmare);
- Modelli I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2022;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2022;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022		247.014,71
	Competenza	172.666,33
SOMME RISCOSE		
	Residui	91.898,00
	Totale(1)	264.564,33
	Competenza	250.983,59
SOMME PAGATE		
	Residui	50.645,83

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****“Matilde Serao”****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;****Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

	Totale(2)	301.629,42	
	Differenza (1-2)		-37.065,09
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			209.949,62

SITUAZIONE DEI RESIDUI (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente		138.316,38
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti		37.269,18
		Totale(1)	175.585,56
	Esercizio Corrente		36.295,35
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti		6.518,61
		Totale(2)	42.813,96
Differenza (1-2)			132.771,60
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			209.949,62
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			342.721,22

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 132.126,12	€ 91.898,00	€ 37.269,18	€ 138.316,38	¹ € 2.958,94	€ 175.585,56
FONTE dei DATI	<i>da stampa Movimentazione Residui</i>		<i>DA CALCOLARE</i>	<i>da Mod. J</i>	<i>da Moviment. Residui</i>	<i>Mod. L = Mod. J</i>
	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variab. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 57.164,44	€ 50.645,83	€ 6.518,61	36.295,35	€ 0,00	€ 42.813,96

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 91.898,00 e pagati residui passivi per euro 50.645,83.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 549.659,59. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

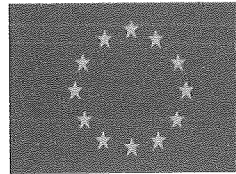
	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	94.526,93	€ 65.147,24	€ 159.674,17

¹ Con decreto di radiazione residui atti del 12/07/2022 dell'importo di € -2.958,94.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"Matilde Serao"

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180:
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it



Totale Disponibilità	€ 383.506,07	€ 6.479,35	€ 389.985,42
Totale dell'attivo	€ 478.033,00	€ 71.626,59	€ 549.659,59
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 478.033,00	€ 71.626,59	€ 549.659,59
PASSIVO			
Totale debiti	€ 57.164,44	€ -14.350,48	€ 42.813,96
Consistenza Patrimoniale	€ 420.868,56	€ 85.977,07	€ 506.845,63
Totale a pareggio	€ 478.033,00	€ 71.626,59	€ 549.659,59

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.I. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica "Portale Sidi": vengono condotte rilevazioni sistematiche ed aggiornate sullo stato della effettiva.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 247.014,71
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022	TOTALE	
Riscossioni	€ 91.898,00	€ 172.666,33	€ 264.564,33	
Pagamenti	€ 50.645,83	€ 250.983,59	€ 301.629,42	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 209.949,62
Residui Attivi	€ 37.269,18	€ 138.316,38	175.585,56	€ 0,00
Residui Passivi	€ 6.518,61	€ 36.295,35	42.813,96	€ 0,00
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 342.721,22

Il **Fondo cassa** al 31/12/2022 riportato nel modello J è pari a 209.949,62 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. Considerato che non vi sono "crediti di dubbia esigibilità", l'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2022 ammonta a Euro 342.721,22 come sopra determinato.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

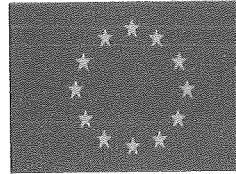
Il risultato di Esercizio 2022 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2021	237.663,05
-----------------------------	------------



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it



SPESE EFFETTIVE E.F. 2021	145.079,54
AVANZO ESERCIZIO 2021	92.583,51

Spese per Attività e Progetti

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

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

	Impegni									Programma- zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 1.216,33	€ 7.373,52	€ 6.576,28	€ 366,00	€ 1.300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.719,12	€ 16.832,13	81,24%
A02	€ 2.012,42	€ 10.711,69	€ 14.375,44	€ 0,00	€ 355,63	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 176.737,12	€ 27.455,18	15,53%
A03	€ 16.583,09	€ 17.143,18	€ 19.328,70	€ 65.152,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.342,51	€ 167.159,76	€ 108.966,83	65,19%
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	€ 29.552,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 30.034,03	€ 29.552,00	98,40%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.415,45	€ 0,00	0,00%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.999,00	€ 0,00	0,00%
P02	€ 78.023,38	€ 2.182,30	€ 20.400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 209.602,85	€ 100.605,68	48,00%
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	€ 1.567,12	€ 0,00	€ 2.300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.848,27	€ 3.867,12	39,27%
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	€ 87.819,59	€ 37.410,69	€ 92.532,42	€ 65.518,10	€ 1.655,63	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.342,51	€ 627.515,60	€ 287.278,9	
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	30,57%	13,02%	32,21%	22,81%	0,58%	0,00%	0,00%	0,00%	0,82%	45,78%		

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni ed utilizzazioni di somme provenienti dall'aggregazione Z101, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Programma annuale 2022 appare determinato, come da Mod. H/Hbis/I allegati.

ANALISI delle ENTRATE



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

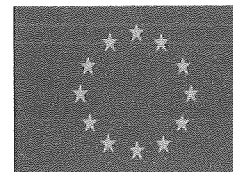
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



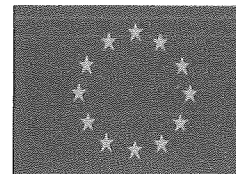
Passando all'esame delle Entrate, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e Somme da Riscuotere:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	57.020,96
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	57.020,96

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	264.955,43
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	264.955,43

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
10/03/2022	4	Maggiore entrata per progetto 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-703 - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	45.658,03	
10/03/2022	3	Maggiore entrata Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione (13.1.2A-FESRPON-CA-2021-5)	59.100,76	
15/07/2022	25	Maggiore entrata EDUGREEN	25.000,00	
			Previsione definitiva	129.758,79
			Somme Riscosse	55.370,97

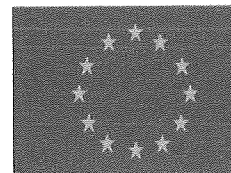
**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****“Matilde Serao”****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;****Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

Somme da riscuotere	74.387,82
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
12/12/2022	36	Maggiore entrata Didattica digitale integrata e formazione - Animatore digitale 2022-2024	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			1.000,00
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
25/11/2022	33	Maggiore entrata compensi per comitati di vigilanza concorso docenti 2022	1.332,48
28/03/2022	5	Supporto psicologico - art. 697, comma 1, L. n. 234-2021	2.261,33
29/07/2022	18	Maggiore entrata per accoglienza degli studenti profughi ucraini	400,00
29/08/2022	20	Maggiore entrata per risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	4.325,84
05/09/2022	21	Maggiore entrata risorse finanziarie ex art. 19, commi 1 e 2 del DL 4/2022	1.650,00
07/10/2022	22	Maggiore entrata " Spazi e strumenti digitali per le STEM	16.000,00
23/06/2022	23	Maggiore entrata Programma operativo complementare competenza e ambienti per l'apprendimento	69.898,80
30/11/2022	34	Risorse ex art. 39-bis del decreto legge n. 115-2022 c.d. decreto aiuti-bis	3.626,61
16/12/2022	37	Maggiore entrata risorse finanziarie per supporto tecnico concorso docenti bando 498/2020	1.360,00
Previsione definitiva			100.855,06
Somme Riscosse			43.925,90
Somme da riscuotere			56.929,16
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****"Matilde Serao"****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;****Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

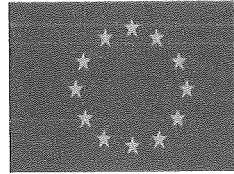
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/08/2022	19	Maggiore entrata "Cambiamenti digitali" Territori connessi	9.999,00	
			Previsione definitiva	9.999,00
			Somme Riscosse	3.999,60
			Somme da riscuotere	5.999,40
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/06/2022	17	Maggiore entrata RIMB SPESE COMUNE VOLLA X LA PULIZIA ED ASSIS.-CONSULTAZIONI ELETTORALI	650,00	
22/09/2022	24	Maggiore entrata RIMB SPESE COMUNE VOLLA X LA PULIZIA ED ASSIS.-CONSULTAZIONI ELETTORALI	650,00	
			Previsione definitiva	1.300,00
			Somme Riscosse	1.300,00
			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	
08/06/2022	11	Maggiore entrata PNFD 2020-2021	786,62	
26/04/2022	7	Tirocini TFA 5 ciclo	300,00	
22/04/2022	6	MAGGIORE ENTRATA TIROCINI SOS V CICLO ANNO 2019-2020	600,00	
21/10/2022	29	Maggiore entrataQUOTA PER I REFERENTI DI EDUCAZIONE CIVICA PRESSO LE SINGOLE II.SS. DELL'AMBITO CA20 QUOTA PER I REFERENTI DI EDUCAZIONE	122,75	
			Previsione definitiva	1.809,37
			Somme Riscosse	1.809,37
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“Matilde Serao”
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it

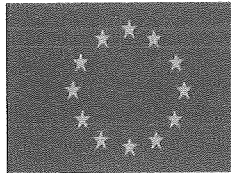


--

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/10/2022	28	Maggiore entrata iscrizione alunni	5.500,00	
30/11/2022	35	Maggiore entrata contributo volontario alunni	2.700,00	
			Previsione definitiva	8.200,00
			Somme Riscosse	8.200,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/02/2022	2	Maggiore entrata iscrizione alunni	4.000,00	
28/04/2022	8	Maggiore entrata iscrizione anno scolastico 2022-2023 Caserta krist 48 87096290305	20,00	
18/10/2022	26	Maggiore entrata iscrizione alunni	60,00	
11/11/2022	30	Maggiore entrata iscrizione alunno	20,00	
			Previsione definitiva	4.100,00
			Somme Riscosse	4.100,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****“Matilde Serao”****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;****Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

30/05/2022	10	MAGGIORE ENTRATA PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	29.005,00	
			Previsione definitiva	29.005,00
			Somme Riscosse	29.005,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

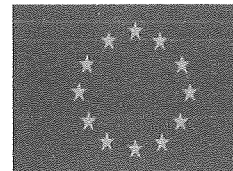
Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI				
			Previsione iniziale	4.000,00
			Somme Riscosse	4.000,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/04/2022	9	Maggiore entrata raccolta Fondi per donazione Croce Rossa	1.300,00	
			Previsione definitiva	1.300,00
			Somme Riscosse	1.300,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“Matilde Serao”
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180:
Codice ministeriale: NAIC85700R – C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it – Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it



Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/02/2022	1	REINCASSO SOMME PER CHIUSURA CONTI CORRENTI CIRILLO e QUAGLIA	812,42
		Previsione definitiva	812,42
		Somme Riscosse	812,42
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2022	39	Maggiore entrata per interessi attivi	0,01
		Previsione definitiva	0,01
		Somme Riscosse	0,01
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
632.959,10	310.982,71	172.666,33	138.316,38	321.976,39

ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

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

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole “voci di spesa” riferite alle “Attività”, ed ai “Progetti”, sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

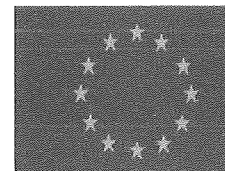
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it

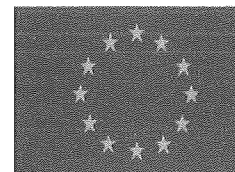


a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico “piano dei conti”, predisposto dal MIUR, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche. Tale piano dei conti è articolato in tre livelli di classificazione; di questi, solo il primo è stato considerato in sede di previsione, mentre il secondo e terzo livello, di dettaglio, sono stati utilizzati per classificare tutti gli impegni e conseguentemente le spese effettive, in modo da ricavare un rigoroso dato analitico delle diverse tipologia di spesa.

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	12.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/04/2022	9	Maggiore entrata raccolta Fondi per donazione Croce Rossa	1.300,00	
30/11/2022	34	Risorse ex art. 39-bis del decreto legge n. 115-2022 c.d. decreto aiuti-bis	3.626,61	
27/12/2022	40	Storno Schede Art. 58 su Art. 58 Funzionamento	3.292,51	
			Previsione definitiva	20.719,12
			Somme Pagate	16.832,13
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.886,99

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	114.587,43
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/02/2022	1	REINCASSO SOMME PER CHIUSURA CONTI CORRENTI CIRILLO e QUAGLIA	812,42	
10/03/2022	4	Maggiore entrata per progetto 13.1.1A-FESRPN-CA-2021-703 - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	45.658,03	
17/06/2022	17	Maggiore entrata RIMB SPESE COMUNE VOLLA X LA PULIZIA ED ASSIS.-CONSULTAZIONI ELETTORALI	650,00	
29/08/2022	20	Maggiore entrata per risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	4.325,84	
05/09/2022	21	Maggiore entrata risorse finanziarie ex art. 19, commi 1 e 2 del DL 4/2022	1.650,00	
22/09/2022	24	Maggiore entrata RIMB SPESE COMUNE VOLLA X LA PULIZIA ED ASSIS.-CONSULTAZIONI ELETTORALI	650,00	
19/10/2022	27	Maggiore entrata 4/12 Funzionamento amministrativo didattico	5.349,98	
25/11/2022	31	Storno interno	-125,00	
25/11/2022	33	Maggiore entrata compensi per comitati di vigilanza concorso docenti 2022	1.332,48	
16/12/2022	37	Maggiore entrata risorse finanziarie per supporto tecnico concorso docenti bando 498/2020	1.360,00	
27/12/2022	38	Maggiore entrata Integrazione Funz. Amm. Didattica Sofferenze	485,93	
27/12/2022	39	Maggiore entrata per interessi attivi	0,01	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE****“Matilde Serao”****Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)****Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180:****Codice ministeriale: NAIC85700R – C.F.: 80060380633****Mail naic85700r@istruzione.it – Pec naic85700r@pec.istruzione.it****Sito Web: icserao.edu.it**

	Previsione definitiva	176.737,12
	Somme Pagate	23.195,13
	Somme da pagare	4.260,05
	Economic	149.281,94

Nell'attività A02 è inserita, in partita di giro, anche la gestione del Fondo Economico del DSGA:

99	01	Fondo economico del Direttore SGA	0,00	99	01	Fondo economico del Direttore SGA	0,00
-----------	-----------	-----------------------------------	-------------	-----------	-----------	-----------------------------------	-------------

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

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	47.191,95
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
18/02/2022	2	Maggiore entrata iscrizione alunni	4.000,00	
10/03/2022	3	Maggiore entrata Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione (13.I.2A-FESRPN-CA-2021-5)	59.100,76	
28/03/2022	5	Supporto psicologico - art. 697, comma 1, L. n. 234-2021	2.261,33	
28/04/2022	8	Maggiore entrata iscrizione anno scolastico 2022-2023 Caserta krist 48 87096290305	20,00	
29/07/2022	18	Maggiore entrata per accoglienza degli studenti profughi ucraini	400,00	
07/10/2022	22	Maggiore entrata " Spazi e strumenti digitali per le STEM	16.000,00	
15/07/2022	25	Maggiore entrata EDUGREEN	25.000,00	
18/10/2022	26	Maggiore entrata iscrizione alunni	60,00	
20/10/2022	28	Maggiore entrata iscrizione alunni	4.500,00	
11/11/2022	30	Maggiore entrata iscrizione alunno	20,00	
25/11/2022	31	Storno interno	125,00	
30/11/2022	35	Maggiore entrata contributo volontario alunni	2.700,00	
27/12/2022	40	Storno Schede Art. 58 su Art. 58 Funzionamento	5.780,72	
			Previsione definitiva	167.159,76
			Somme Pagate	76.931,53
			Somme da pagare	32.035,30
			Economic	58.192,93



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

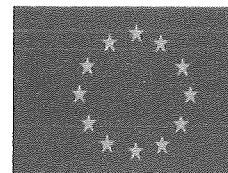
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	29,03
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/05/2022	10	MAGGIORE ENTRATA PER VIAGGI DI ISTRUZIONE	29.005,00	
20/10/2022	28	Maggiore entrata iscrizione alunni	1.000,00	
			Previsione definitiva	30.034,03
			Somme Pagate	29.552,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	482,03

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	2.970,63
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/11/2022	32	Maggiore entrata per orientamento scolastico A.F. 2022 DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO anno 2022 2023	444,82	
			Previsione definitiva	3.415,45
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.415,45

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

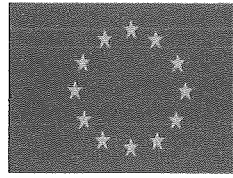
I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa; in particolare, è stata individuata la priorità della lotta alla dispersione scolastica e del perseguimento sotto il profilo della qualità del miglioramento dell'offerta formativa. Il numero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

In questo esercizio finanziario si è continuato a perseguire l'obiettivo di collegare i Progetti in bilancio con il Piano di miglioramento dell'istituzione scolastica, predisposto dall'apposito team. L'obiettivo è quello di raccordare la programmazione finanziaria al Piano di miglioramento e di rendere ancora più leggibile l'intero Programma annuale 2020 e la sua rendicontazione finale.

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



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"Matilde Serao"
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it



Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"				
			Previsione iniziale	4,37
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/06/2022	12	STORNO PROGETTO SMART CLASS A SEGUITO DI RADIAZIONE	-4,37	
29/08/2022	19	Maggiore entrata "Cambiamenti digitali" Territori connessi	9.999,00	
			Previsione definitiva	9.999,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	9.999,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	140.864,85
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/06/2022	13	STORNO PROGETTO CITTADINANZA E CREATIVITA' DIGITALE A SEGUITO DI RADIAZIONE	-1.012,72	
17/06/2022	14	STORNO PROGETTO ORA TOCCA A NOI CA- 2017-90	-140,39	
17/06/2022	15	STORNO PROGETTO LA NUOVA DIDATTICA COINVOLGENTE CA-2017-128	-150,20	
17/06/2022	16	STORNO PROGETTO INCLUSIONE CA-2017-315	-127,49	
23/06/2022	23	Maggiore entrata Programma operativo complementare competenza e ambienti per l'apprendimento	69.898,80	
19/10/2022	27	Maggiore entrata 4/12 Funzionamento amministrativo didattico	270,00	
			Previsione definitiva	209.602,85
			Somme Pagate	100.605,68
			Somme da pagare	0,00
			Economie	108.997,17

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"				
			Previsione iniziale	15.112,13
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/04/2022	6	MAGGIORE ENTRATA TIROCINI SOS V CICLO ANNO 2019-2020	600,00	
26/04/2022	7	Tirocini TFA 5 ciclo	300,00	
08/06/2022	11	Maggiore entrata PNFD 2020-2021	786,62	



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

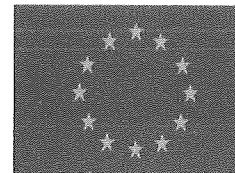
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



21/10/2022	29	Maggiore entrata QUOTA PER I REFERENTI DI EDUCAZIONE CIVICA PRESSO LE SINGOLE IL.SS. DELL'AMBITO CA20 QUOTA PER I REFERENTI DI EDUCAZIONE	122,75
12/12/2022	36	Maggiore entrata Didattica digitale integrata e formazione - Animatore digitale 2022-2024	2.000,00
27/12/2022	40	Sorno Schede Art. 58 su Art. 58 Funzionamento	-9.073,23
Previsione definitiva			9.848,27
Somme Pagate			3.867,12
Somme da pagare			0,00
Economie			5.981,15

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
		Previsione iniziale	958,93
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	958,93

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
628.474,53	287.278,94	250.983,59	36.295,35	341.195,59

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2022, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti. La gestione finanziaria dell'esercizio 2022, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

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



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

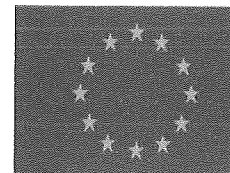
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



- 1° - L'I.C. “Matilde Serao”, collocato nella Via Dante Alighieri n. 38 del Comune di Volla (NA), accoglie tradizionalmente alunni da un territorio appartenente a diverse zone, grazie ai collegamenti esistenti con i mezzi di trasporto pubblico. La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.
- 2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **routinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso prevalentemente didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alla Sala docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. La scuola dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM, ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.
- 3° - Per le **spese in conto capitale** si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, linguistiche e video con i Progetti FESR;
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto**, a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati sempre attivamente coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale. Più precisamente, all'interno del quadro culturale dell'Autonomia, come ridefinita dalla Legge 107/2015, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato opportunamente stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione, ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e, perciò, capaci di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica nello spirito dell'art. 24 “Comunità educante” del CCNL 19/04/2018.

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



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE

“Matilde Serao”

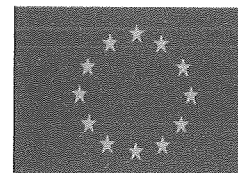
Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)

Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;

Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633

Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it

Sito Web: icserao.edu.it



trovato conferma e raccordo con il Programma annuale. Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

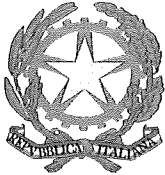
Gli obiettivi iniziali sono stati “curvati” per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell’anno scolastico come è possibile desumere dai monitoraggi effettuati sui singoli progetti agli atti della scuola e pubblicati sul sito. Si ribadisce, quindi, il senso e la ragione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l’atto pedagogico e l’atto amministrativo e ad armonizzare, l’efficienza, l’efficacia e l’economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzione Scolastiche. Inoltre, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare col nuovo, con l’altro, con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

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

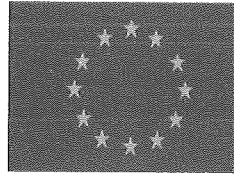
In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (*Attività negoziale*) per l’acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017 e ssmmii;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale ai docenti *supplenti brevi* (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne o con adattamenti dell’orario;
- gli impegni di spesa per il *trattamento accessorio* a carico del Fondo dell’Istituzione Scolastica (gestiti con il Cedolino Unico), sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell’Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell’effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica hanno *copertura finanziaria* e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le *tabelle contrattuali vigenti* all’atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati *contributi volontari* delle famiglie per attività previste nel Piano Triennale dell’Offerta Formativa: la destinazione delle risorse pervenute è articolata in diverse destinazioni, riguardanti le spese dell’Attività A03 – *Didattica*, le spese, dell’Attività A05 - Visite didattiche e viaggi di istruzione, le spese per il Progetto P01 – *Ampliamento dell’offerta formativa* in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" e P02 – *Ampliamento dell’offerta formativa* in ambito "Umanistico e sociale"; inoltre, con tali fondi sono stati realizzati interventi urgenti di



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it



manutenzione delle aule e delle strutture scolastiche finalizzati al benessere e alla sicurezza, alle innovazioni tecnologiche.

- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

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

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

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

IL D.S.G.A.

Avv. Antonella Livia Iannone



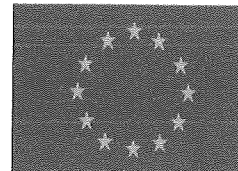
IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Claudio Rullo



**ISTITUTO COMPrensIVO STATALE
"Matilde Serao"**

Via Dante Alighieri 38 - 80040 VOLLA (NA)
Tel. 08118954850 / 0817733704 - Fax 081774180;
Codice ministeriale: NAIC85700R - C.F.: 80060380633
Mail naic85700r@istruzione.it - Pec naic85700r@pec.istruzione.it
Sito Web: icserao.edu.it



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

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

Dichiara

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

Volla (NA), 15/03/2023



In fede
Il titolare del trattamento
IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Claudio Rullo