



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

### 1. Premessa

#### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il Conto consuntivo 2022 è sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame dei Revisori dei Conti, prima dell'approvazione del Consiglio di Circolo.

La presente Relazione, prevista dall'art. 23, comma 1 del D. l. 28 agosto 2018, n. 129 e elaborata conformemente a quanto disposto dal predetto D.l., costituisce parte esplicativa dei dati risultanti dagli allegati modelli al conto consuntivo.

Nel documento si illustra l'intero processo gestionale relativo all'esercizio finanziario 2022, che si è attivato con l'approvazione del Programma annuale 2022 e si conclude con l'analisi dei risultati conseguiti, rispetto alla previsione.

La Direzione Didattica Terzo Circolo Foligno ha opportunamente provveduto agli obblighi di pubblicazione sul proprio sito web istituzionale, nella sezione "Amministrazione trasparente", delle informazioni riferite all'esercizio finanziario 2022.

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni. Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2022 con provvedimento n. 2 del verbale n. 15 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.TO.F dell'Istituzione Scolastica.

### 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	560.246,57	Programmazione definitiva	534.030,29	<i>Disp. fin. da programmare</i> 26.216,28
Accertamenti	192.625,73	Impegni	280.723,08	<i>Disavanzo di competenza</i> 88.097,35
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				201.631,94
Riscossioni competenza residui (B)	163.207,45	Pagamenti competenza residui (C)	156.875,49	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				207.963,90
Somme rimaste da riscuotere (E)	110.356,63	Somme rimaste da pagare (F)	137.548,56	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -</i> 27.191,93
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	99.999,08	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.247,56	



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 3 CIRC.FOLIGNO M. CERVINO**

06034 FOLIGNO (PG) VIA MONTE CERVINO 3 C.F. 82002040549 C.M. PGEE03200C

Totale residui attivi (I=E+G)	210.355,71	Totale residui passivi (L=F+H)	138.796,12	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 71.559,59
-------------------------------	------------	--------------------------------	------------	--

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2022**

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)
	11	11	257		257	257	2	23,36

**Dati Generali Scuola Primaria - Data di riferimento: 15 marzo 2022**

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 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		7		7	104		106		106	5		14,86
Seconde		7		7	106		107		107	5		15,28
Terze		5		5	104		103		103	5		20,60
Quarte		6		6	118		125		125	6		20,83
Quinte		5		5	111		110		110	6		22,00
Pluriclassi												
<b>Totale</b>		<b>30</b>		<b>30</b>	<b>543</b>		<b>551</b>		<b>551</b>	<b>27</b>		<b>19,00</b>

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2022**

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 3 CIRC.FOLIGNO M. CERVINO

06034 FOLIGNO (PG) VIA MONTE CERVINO 3 C.F. 82002040549 C.M. PGEE03200C

Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	103
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	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	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
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	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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	26

Le scelte finanziarie, convergenti con quelle strategiche, sono state funzionali agli obiettivi previsti dal POF, in particolare hanno permesso di:

- sviluppare la prassi dell'individualizzazione al fine di realizzare percorsi di recupero, consolidamento e potenziamento con particolare attenzione al problema delle povertà educative e alle discipline oggetto delle prove INVALSI;
- sviluppare la cultura del ben-essere a scuola attraverso percorsi di accoglienza e inclusione degli alunni con disabilità, disturbi specifici di apprendimento e alunni di nazionalità straniera, in particolare NAI, realizzando corsi per la formazione dei docenti, incrementando la collaborazione con gli enti locali e le associazioni del territorio e investendo sulle risorse informatiche con particolare riguardo ai dispositivi a supporto della didattica negli alunni con disabilità o BES;
- contribuire a sostenere la comunità scolastica per contrastare il disagio e favorire la relazionalità, attraverso il supporto psicologico agli alunni, ai genitori, al personale ATA e alle docenti e con l'attivazione dello sportello di ascolto e focus group su tematiche di interesse psico-pedagogico per docenti e genitori;
- entrare nell'ottica della scuola-aperta, utilizzando i fondi del PON Apprendimento e socialità per attivare laboratori di recupero della socialità e degli apprendimenti durante l'ultima parte dell'anno e i mesi estivi;



- valorizzare il personale ATA per il contributo fattivo alla qualità dell'offerta formativa con l'attivazione del prescuola in tutti i plessi e con la partecipazione ai progetti interni e a quelli finanziati con i PON;
- incrementare il patrimonio tecnologico della scuola, potenziando le aule multimediali e superando il concetto di aula, nell'ottica dell'ambiente di apprendimento: i fondi europei FSE per la formazione di alunni, docenti e adulti e FESR per laboratori, attrezzature digitali per la Scuola e per interventi di edilizia hanno consentito di implementare il settore formativo e quello della digitalizzazione potenziando la rete LAN e Wireless;
- far crescere la cultura ecologica attraverso l'utilizzo dei fondi europei FESR per la creazione di orti didattici e la riqualificazione degli spazi aperti;
- far crescere le opportunità di scambio di relazioni e continuità tra il settore dell'infanzia e della primaria, promuovendo progetti di continuità e di formazione trasversale;
- promuovere i valori civici e del vivere comune, collaborando con il territorio e partecipando a concorsi ed eventi;
- migliorare il decoro, la funzionalità e la sicurezza degli ambienti scolastici, continuando ad assicurare una igienizzazione dei locali e l'utilizzo, secondo la vigente normativa, dei dispositivi di protezione individuale;
- tessere relazioni e collaborazioni con gli EE.LL. e le realtà del territorio per una significativa interazione, nell'ottica del "fare rete" e per ampliare l'Offerta Formativa, offrendo occasioni di formazione e socializzazione con esperti e associazioni del territorio, come nel PON Apprendimento e socialità.

Nella gestione delle risorse umane si sono utilizzate tutte le forme di flessibilità possibili per far fronte alle esigenze organizzative, stabilite nella programmazione annuale, al fine di mantenere costante l'efficienza del servizio, nel rispetto del CCNL e della contrattazione integrativa di istituto.

Le attività e i progetti sono stati programmati e sviluppati con il duplice obiettivo dell'ampliamento dell'offerta formativa, della valorizzazione dell'appartenenza allo specifico territorio, e dell'implementazione delle competenze digitali e linguistiche.

Le spese afferenti alle varie attività/progetti risultano congruenti con gli scopi delle stesse e attentamente monitorate, al fine del contenimento della spesa entro i limiti delle risorse assegnate.

L'intera comunità scolastica ha fattivamente cooperato, con impegno e professionalità, per il raggiungimento degli obiettivi programmati a livello educativo-organizzativo-amministrativo.



### 3. Conto Finanziario

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	367.620,84	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	107.568,18	107.568,18	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	41.285,00	41.285,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.172,01	10.172,01	100,00 %
6. Contributi da privati	33.106,63	33.106,63	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	493,90	493,90	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	560.246,57	192.625,73	
Disavanzo di competenza		88.097,35	
Totale a pareggio		280.723,08	

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	367.620,84	0,00	367.620,84
	2	Vincolato	54.799,35	0,00	54.799,35
	1	Non vincolato	312.821,49	0,00	312.821,49

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	107.568,18	107.568,18	7.568,18	100.000,00	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	6.568,18	6.568,18	6.568,18	0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 3 CIRC.FOLIGNO M. CERVINO

06034 FOLIGNO (PG) VIA MONTE CERVINO 3 C.F. 82002040549 C.M. PGEE03200C

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.491,62	41.285,00	41.285,00	30.928,37	10.356,63	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.134,99	13.808,01	13.808,01	13.808,01	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	391,48	391,48	391,48	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	2.356,63	27.085,51	27.085,51	16.728,88	10.356,63	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	10.172,01	10.172,01	10.172,01	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	6.663,91	6.663,91	6.663,91	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.508,10	3.508,10	3.508,10	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	8.400,00	33.106,63	33.106,63	33.106,63	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	4.000,00	4.565,80	4.565,80	4.565,80	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	500,00	9.392,50	9.392,50	9.392,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.900,00	4.481,53	4.481,53	4.481,53	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	291,50	291,50	291,50	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	30,30	30,30	30,30	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	14.345,00	14.345,00	14.345,00	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	493,90	493,90	493,90	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	30,30	30,30	30,30	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	463,60	463,60	463,60	0,00	0,00

12 - Altre entrate

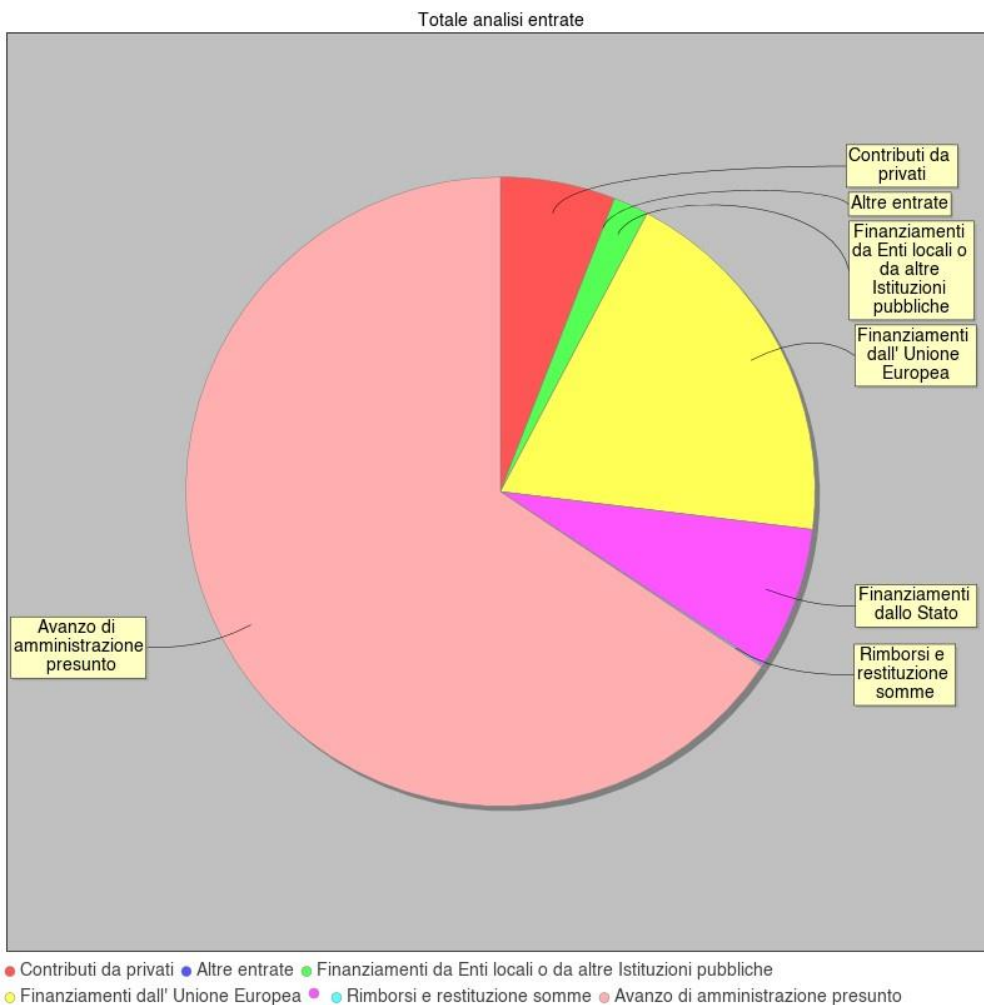
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 3 CIRC.FOLIGNO M. CERVINO

06034 FOLIGNO (PG) VIA MONTE CERVINO 3 C.F. 82002040549 C.M. PGEE03200C

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	367.620,84
Finanziamenti dall' Unione Europea	107.568,18
Finanziamenti dallo Stato	41.285,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.172,01
Contributi da privati	33.106,63
Rimborsi e restituzione somme	493,90
Altre entrate	0,01





### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	429.250,96	210.046,86	48,93 %
P. Progetti	104.279,33	70.676,22	67,78 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	534.030,29	280.723,08	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		280.723,08	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 3 CIRC.FOLIGNO M. CERVINO

06034 FOLIGNO (PG) VIA MONTE CERVINO 3 C.F. 82002040549 C.M. PGEE03200C

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata. A

- Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	294.762,29	134.488,67	429.250,96	210.046,86	88.227,45	121.819,41	219.204,10
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.480,63	2.921,67	39.402,30	16.093,43	13.718,80	2.374,63	23.308,87
	2	Funzionamento amministrativo	28.357,95	11.769,83	40.127,78	19.080,00	12.308,07	6.771,93	21.047,78
	3	Didattica	227.489,31	110.904,67	338.393,98	165.183,43	52.510,58	112.672,85	173.210,55
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.434,40	8.892,50	11.326,90	9.690,00	9.690,00	0,00	1.636,90

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	82.049,00	22.230,33	104.279,33	70.676,22	54.947,07	15.729,15	33.603,11
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	74.796,97	20.922,23	95.719,20	63.976,71	52.165,99	11.810,72	31.742,49
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.252,03	1.308,10	8.560,13	6.699,51	2.781,08	3.918,43	1.860,62

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

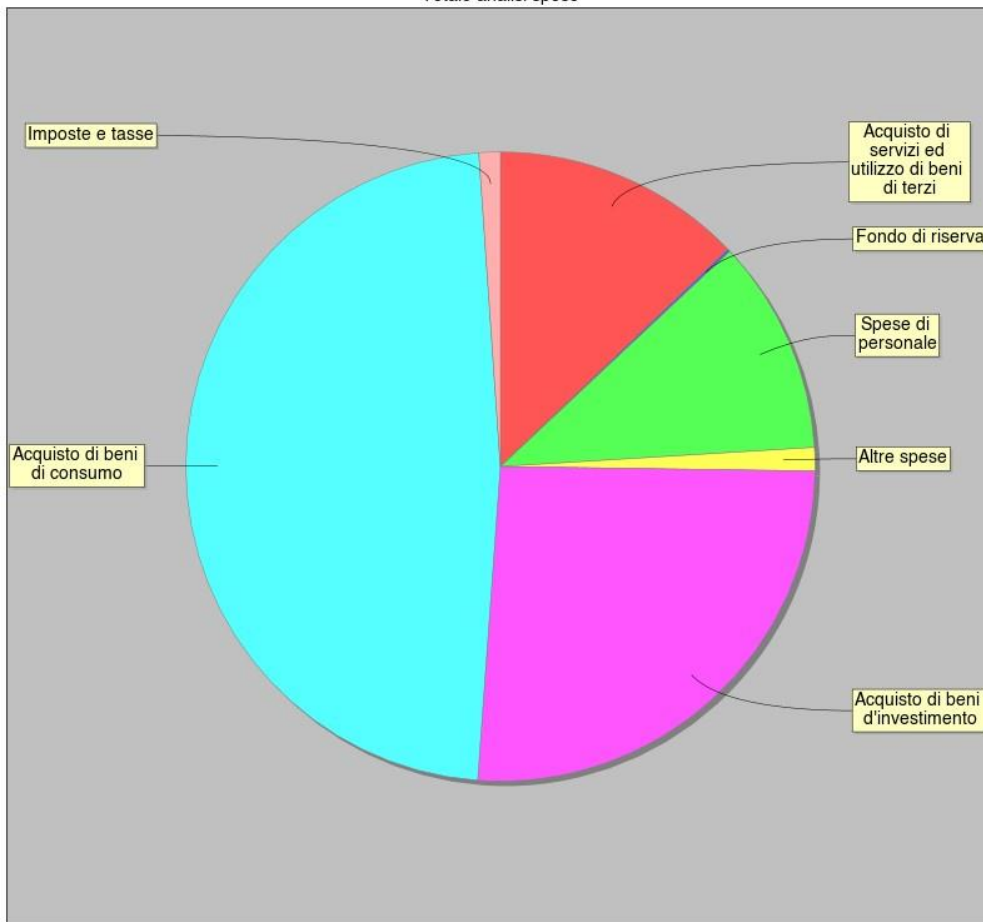
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						28.328,80			
Acquisto di beni di consumo						189.385,84			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						115.752,10			
Acquisto di beni d'investimento						189.725,22			
Altre spese						4.139,88			
Imposte e tasse						6.168,15			
Rimborsi e poste correttive						30,30			



Fondo di riserva	500,00
------------------	--------

Totale analisi spese



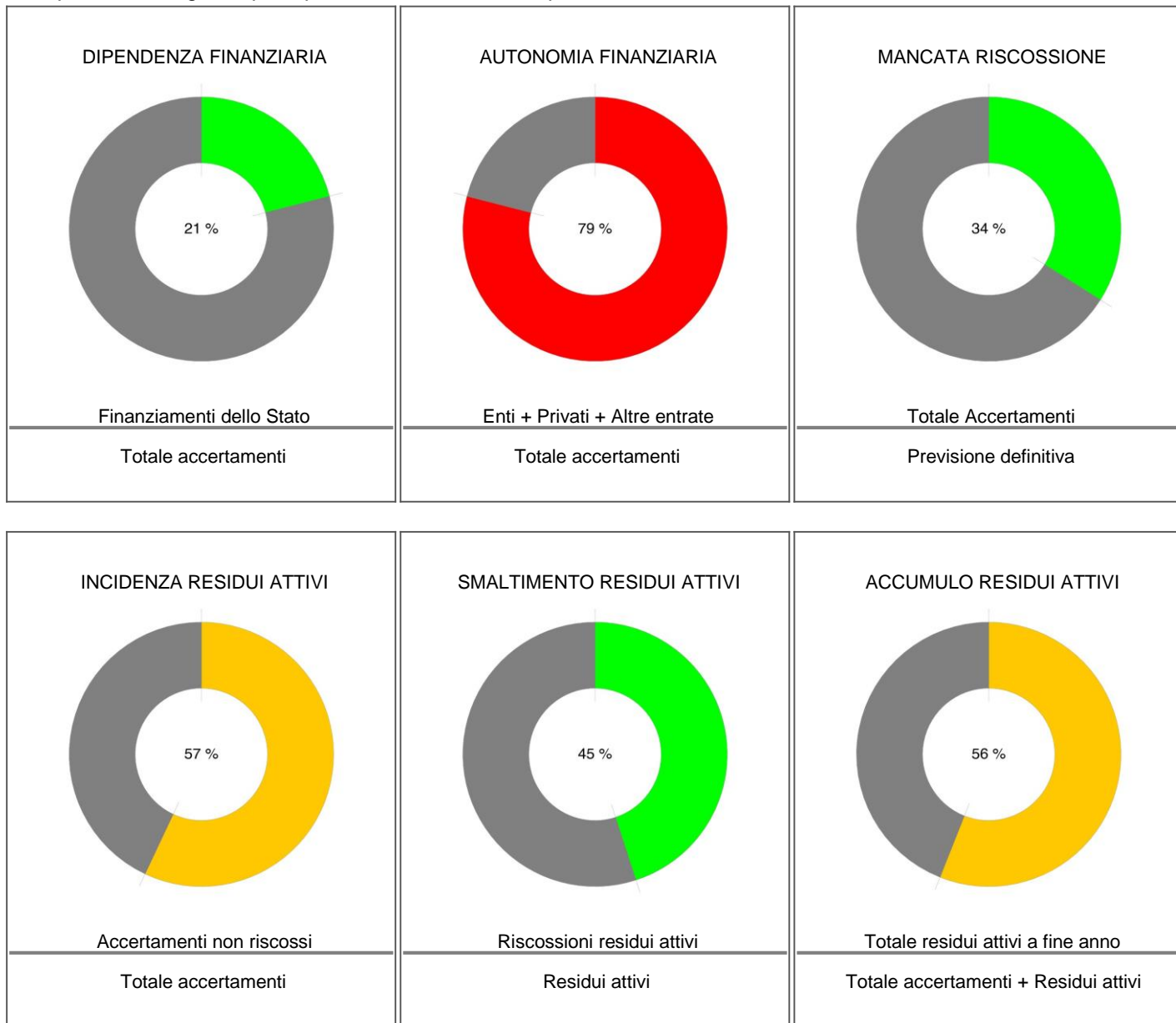
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo
- Imposte e tasse



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1. - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

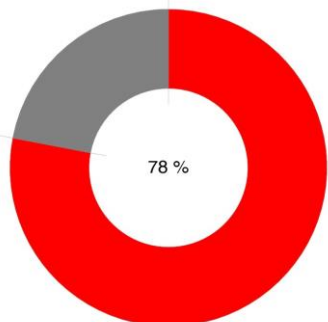


### 4.2. - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.



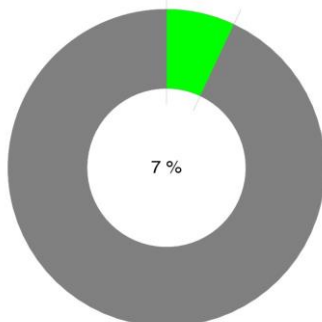
SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA



Impegni A03 + Impegni Progetti

Totale impegni

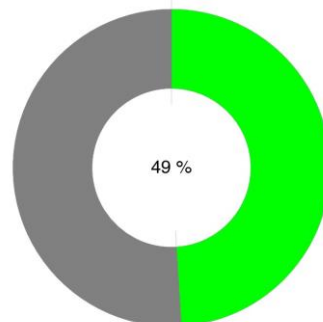
AUTONOMIA FINANZIARIA



Impegni A02

Totale impegni

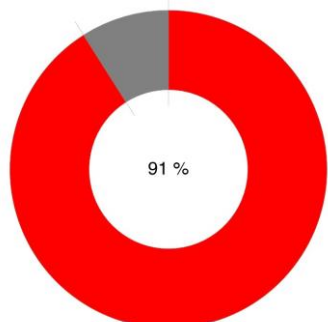
INCIDENZA RESIDUI PASSIVI



Impegni non pagati

Totale impegni

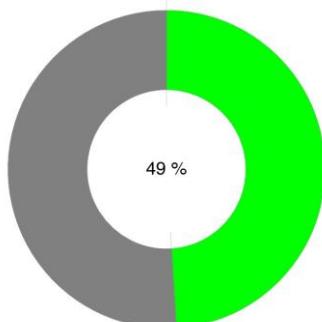
SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI



Pagamenti residui passivi

Residui passivi

ACCUMULO RESIDUI PASSIVI



Totale residui a fine anno

Totale impegni + residui passivi



5. CONTO CONSUNTIVO: CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO - MODELLO K

Esercizio finanziario 2022

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1 (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Situazione al 31/12 (Importi in euro)
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 3	- Altre	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)			
A - 2	Materiali	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	9.504,76	11.573,82	21.078,58
A - 2 - 3	- Attrezzature	57.774,54	85.475,17	143.249,71
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 6	- Altri beni	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)			
A - 3	Finanziarie	67.279,30	97.048,99	164.328,29
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - a	- consorzi	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2	- Crediti :	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2 - b	- verso altri	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)			
	Totale (totaleDefLiv1) IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00
B	DISPONIBILITA'			
		67.279,30	97.048,99	164.328,29



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA  
EE D.D. 3 CIRC.FOLIGNO M. CERVINO

06034 FOLIGNO (PG) VIA MONTE CERVINO 3 C.F. 82002040549 C.M. PGEE03200C

B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)			
B - 2	Crediti (Residui attivi)	0,00	0,00	0,00
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	180.437,43	29.918,28	210.355,71
B - 2 - 2	- Verso altri	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)			
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	180.437,43	29.918,28	210.355,71
B - 3 - 1	- Titoli di Stato	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2	- Altri titoli	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)			
B - 4	Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	201.631,94	6.331,96	207.963,90
	Totale (totaleDefLiv2)			
	Totale (totaleDefLiv1) DISPONIBILITA'	201.631,94	6.331,96	207.963,90
C	DEFICIT PATRIMONIALE	382.069,37	36.250,24	418.319,61
		0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVO	<b>449.348,67</b>	<b>133.299,23</b>	<b>582.647,90</b>

**SITUAZIONE DEI RESIDUI – MOD L**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Riscossi	Radiati	Residui esercizio	Totali residui
Attivi	180.437,43	80.438,35	0	110.356,63	210.355,71
	Iniziali	Pagati		Residui esercizio	Totali residui
Passivi	14.448,53	13.200,97	0	137.548,56	138.796,12

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L



## 6. Conclusioni

### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese, regolarmente documentate, sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 54 del 28/03/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 86 del 22/12/2022

### Indice di tempestività dei pagamenti

Per l'anno 2022 l'indice medio di tempestività dei pagamenti è pari a 3,43

Il PA 2022 evidenziava chiaramente come le risorse da impegnare fossero destinate alla realizzazione di attività e progetti che avrebbero consentito di realizzare gli obiettivi definiti nel POF 2021/2022.

Pertanto quanto sopra sinteticamente delineato permette di affermare che si è operato in continuità con il precedente PA e che i risultati sono stati ottenuti utilizzando i finanziamenti ottenuti per l'emergenza COVID, per la partecipazione a bandi PON FSE e FESR, e continuando la faticosa collaborazione con l'Ente Locale, che anche in questo anno intervenuto con risorse finanziarie a rendere più sicuri e decorosi gli ambienti in tutti i plessi dell'Istituzione scolastica. L'autovalutazione, effettuata attraverso gli incontri di STAFF e negli Organi Collegiali, alla presenza dei rappresentanti dei genitori, evidenzia apprezzamento rispetto alle attività e all'organizzazione proposta dalla Direzione Didattica 3° Circolo di Foligno.

Si può pertanto concludere che la gestione economica 2022, nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare quanto programmato.

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

che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;

che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;

che le fatture e i giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022; che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio il 22/12/2022; che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

che il modello 770 e la denuncia annuale dell'imposta Irap relativi all'anno 2021 sono stati regolarmente presentate entro i termini di scadenza.

FOLIGNO, 14-04-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Paola Pondi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Di Marco Maria Grazia

