



Istituto Comprensivo Statale "Maria MONTESSORI"



SAN MAURIZIO CANAVESE (TO) - Via General Cabrera, 12 - Cap. 10077- Tel. 0119279546 Fax 0119276207
 C.F.92028680012 – C.M. TOIC831003
<http://www.icsanmaurizio.edu.it> TOIC831003@istruzione.it TOIC831003@PEC.ISTRUZIONE.IT
 Codice IPA **istsc_toic831003** Codice univoco **UF2045**

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022 Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

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 POF dell'Istituzione Scolastica.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il Programma annuale dell'e.f. 2021 e successive modifiche;

VISTO Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, pubblicato in G.U. Serie Generale n.267 del 16 novembre 2018, concernente "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche; ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" (a seguire "nuovo Regolamento. Il nuovo Regolamento entrato in vigore il 17 novembre 2018, ovvero il giorno successivo a quello della pubblicazione in G.U.;

VISTE le scritture contabili risultanti dal giornale di cassa, dai registri contabili dei partitari delle Entrate e delle Spese, dagli inventari;

VISTO l'estratto conto dell'Istituto cassiere alla data del 31/12/2022, ed accertato che lo stesso concorda con il giornale di cassa chiuso alla stessa.

PREDISPONE

il Conto Consuntivo **dell'Esercizio Finanziario 2022**, conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018, completo di tutti gli allegati previsti dal suddetto regolamento di contabilità, viene sottoposto all'esame del collegio dei Revisori dei Conti e al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

Esso è costituito dai seguenti modelli:

Mod. F: Modifiche Programma Annuale.

Mod. G: Schede illustrative finanziarie modifiche progetti/attività.

Modello H/H Bis/H Bis+: **Conto Finanziario.** Evidenzia la situazione finanziaria dell'istituto scolastico; la differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, determina l'avanzo o il disavanzo di competenza. Il Conto Finanziario, in relazione all'aggregazione delle Entrate e delle Spese contenute nel Programma Annuale 2022 di cui all'art. 2, comma 3, comprende: le Entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere, le Spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare. La differenza tra la previsione definitiva e l'accertato per le entrate, tra la previsione definitiva e l'impegnato per le uscite consentono di verificare l'attendibilità delle previsioni, che, a necessità, vengono modificate in corso d'anno;

Modello K: **Conto Patrimoniale.** Evidenzia la consistenza patrimoniale dell'istituto. Indica cioè la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

Gli allegati al Conto Consuntivo, debitamente compilati e sottoscritti, sono:

Mod. I: Annota la situazione finanziaria di ogni singolo progetto ed attività. La somma delle voci dei vari modelli I trovano esatta coincidenza con le relative voci previste nel modello H;

Mod. J: Evidenzia il risultato di gestione, di competenza, il fondo cassa e la situazione amministrativa definitiva al 31.12.2022;

Mod. J NEW: Situazione Amministrativa definitiva.

Mod. L: Elenca i residui attivi e passivi con l'indicazione dell'esercizio di provenienza;

Mod. M: Presenta le spese per il personale nel mese in cui sono state impegnate. Evidenzia la consistenza numerica del personale che è stato impegnato in supplenze brevi e saltuarie e i contratti d'opera stipulati con esperti esterni.

Mod. N: Riepiloga le varie tipologie di spesa. Sono registrate le spese inerenti ad attività e progetti.

La presente relazione viene predisposta al fine di rendere possibile una puntuale analisi delle Entrate accertate e riscosse e delle spese impegnate e pagate alla data del **31/12/2022** e conseguentemente lo stato di attuazione del programma annuale dell'esercizio finanziario **2022**.

Presupposto dell'analisi gestionale di entrate e spese è il programma annuale dell'esercizio finanziario **2022** analizzato dal Collegio dei Revisori dei Conti il **15/02/2023** con verbale n° **2023/001** e approvato dal Consiglio di Istituto con deliberazione N° **1/10** del **19/12/2022**.

Le variazioni a dette previsioni sono documentate dalle relative deliberazioni.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni voce, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, Irpef; che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario.

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1 gennaio 2022			€ 261.291,23
	Competenza	€ 196.942,34	
SOMME RISCOSE			
	Residui	€ 103.389,50	
	Totale (1)	€ 300.331,84	
	Competenza	€ 324.013,85	
SOMME PAGATE			
	Residui	€ 4.011,57	
	Totale (2)	€ 328.025,42	
	Differenza (1-2)		-€ 27.693,58
Fondo Cassa fine esercizio 2022			€ 233.597,65

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a **€ 366.674,78** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	€ 122.176,04	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	€ 2.911,97	
	Totale (1)	€ 125.088,01	
	Esercizio Corrente	€ 11.722,90	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	€ -	
	Totale (2)	€ 11.722,90	
Differenza (1-2)			€ 113.365,11
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			€ 233.597,65
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			€ 346.962,76

L'avanzo di Esercizio 2022 di **€ -16.618,37** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	319.118,38
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	335.736,75
AVANZO ESERCIZIO 2022	-16.618,37

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. Entrate:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	64.234,46
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	64.234,46

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	302.440,32
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	302.440,32

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
		Previsione iniziale	92.500,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2022	18	da UNIONE EUROPEA - 13.1.3A-FESR PON-PI-2022-3 Titolo Progetto 'Edugreen - € 25.000,00	25.000,00
14/09/2022	29	da UNIONE EUROPEA 13.1.5A -FESR PON-PI-2022-239 Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia € 75.000,00	75.000,00
		Previsione definitiva	192.500,39
		Somme Riscosse	78.625,35
		Somme da riscuotere	113.875,04
		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
09/09/2022	28	da UNIONE EUROPEA NextGenerationEU -PNRR - 'ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI' € 7.301,00	7.301,00
07/11/2022	45	Da PNRR M4C1I2.1 – 2022 – 941 Animatori digitali 2022/2024	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	13.628,66
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/10/2022	40	da MIUR FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETTEMBRE-DICEMBRE 2022 NOTA PROT. 46445 DEL 1/10/2022 € 6.692,74	6.692,74	
07/11/2022	46	Da MIUR - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	450,95	
28/12/2022	64	da MIUR nota prot. 58286 del 23/12/2022 integrazione quota per Funzionamento amministrativo didattico a.s. 2022/2023 € 578,19	578,19	
			Previsione definitiva	21.350,54
			Somme Riscosse	21.350,54
			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	10	da Miur per "art.1 comma 697 L. n. 234/2021" AF 2022 Supporto psicologico	2.733,61	
30/05/2022	16	da MIUR "fabbisogno di acquisto mascherine FFP2 ai sensi art. 19 del DL 27/1/2022, N. 4" € 742,50	742,50	
30/08/2022	24	da MIUR EF 2022 – ASSEGNAZIONE DELLA RISORSA FINANZIARIA EX ART. 36 COMMA 2 D.L. 21 MARZO 2022 N. 21 € 5.253,09	5.253,09	
09/11/2022	49	Da MIUR - PIANO TRIENNALE DELLE ARTI DPCM 12/05/2021 € 8.944,21	8.944,21	
07/11/2022	47	Da MIUR - Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 – Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19 € 4.315,20	4.315,20	
			Previsione definitiva	21.988,61
			Somme Riscosse	21.988,61
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			9.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2022	67	per minor accertamento fondi Comune San Francesco	-1.192,50
Previsione definitiva			7.907,50
Somme Riscosse			7.907,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Somme Riscosse			0,00
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
17/02/2022	4	da E. FERMI per PNF D SCUOLE AMBITO PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/2022 € 1.236,96	1.236,96
24/08/2022	23	RESTITUZIONE FONDI NON UTILIZZATI PNF D A.S. 2021/2022	-618,48
10/06/2022	20	da POSTE ITALIANE SPA per rimborso saldo attivo per estinzione del c/c 000020043287 € 53,40	53,40
28/07/2022	22	da SOC. AGRICOLA MELAVI' € 133,60	133,60
Previsione definitiva			805,48
Somme Riscosse			805,48
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			70,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/09/2022	26	da FAMIGLIE provvisorio n. 306 del 19/07/2022 non riconosciuto ed associato da Pago in Rete € 27,00	27,00
24/11/2022	54	da PERSONALE per diario AS 2022/2023 € 6,00	6,00
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-27,00
Previsione definitiva			76,00
Somme Riscosse			76,00
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
10/02/2022	3	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 12,50	12,50
17/02/2022	5	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 579,00	78,00
03/03/2022	7	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 263,00	54,00
15/03/2022	9	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 104,00	12,50
27/04/2022	12	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.406,80	124,50
09/05/2022	13	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 1.924,45	54,50
23/05/2022	15	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 812,10	144,00
24/10/2022	41	da alunni per pof A.S. 2021/2022 €	538,70
27/10/2022	42	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2900,20	311,50
07/11/2022	44	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3752,80	388,70
11/11/2022	50	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.617,50	250,50
16/11/2022	51	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3.499,20	113,00
24/11/2022	52	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 8.593,00	836,00
30/11/2022	55	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 7.226,00	1.004,00
12/12/2022	56	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 1.643,80	126,50
16/12/2022	58	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 709,10	125,50
17/02/2022	5	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 579,00	158,00
03/03/2022	7	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 263,00	92,50
15/03/2022	8	da alunni Sc. Sec. Remmert per progetto Trinity A.S. 2021/2022 € 1.170,00	1.170,00
15/03/2022	9	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 104,00	13,50
30/03/2022	11	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 79,00	65,50
27/04/2022	12	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.406,80	100,50
09/05/2022	13	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 1.924,45	702,25
23/05/2022	15	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 812,10	237,50
28/07/2022	21	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 45,00	22,50
22/09/2022	31	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 23,50	10,00
04/10/2022	36	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 26,00	13,50
12/10/2022	38	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 242,60	80,50
24/10/2022	41	da alunni per pof A.S. 2021/2022 €	1.668,10
27/10/2022	42	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2900,20	631,30
07/11/2022	44	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3752,80	1.015,80
11/11/2022	50	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.617,50	868,60

16/11/2022	51	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3.499,20	1.143,70
24/11/2022	52	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 8.593,00	2.475,20
30/11/2022	55	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 7.226,00	1.575,10
12/12/2022	56	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 1.643,80	497,70
16/12/2022	58	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 709,10	204,50
21/12/2022	60	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 172,00	94,00
27/12/2022	62	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 77,70	36,00
28/12/2022	63	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 96,00	96,00
30/12/2022	65	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 93,50	44,50
17/02/2022	5	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 579,00	132,00
03/03/2022	7	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 263,00	38,50
15/03/2022	9	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 104,00	39,50
27/04/2022	12	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.406,80	566,00
09/05/2022	13	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 1.924,45	430,00
23/05/2022	15	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 812,10	199,00
10/06/2022	19	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 118,50	54,50
28/07/2022	21	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 45,00	10,00
09/09/2022	25	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 166,50	46,50
22/09/2022	31	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 23,50	13,50
12/10/2022	38	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 242,60	139,60
24/10/2022	41	da alunni per pof A.S. 2021/2022 €	1.730,20
27/10/2022	42	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2900,20	967,60
07/11/2022	44	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3752,80	1.191,70
11/11/2022	50	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.617,50	579,50
16/11/2022	51	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3.499,20	1.027,80
24/11/2022	52	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 8.593,00	2.197,40
30/11/2022	55	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 7.226,00	2.036,60
12/12/2022	56	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 1.643,80	341,70
16/12/2022	58	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 709,10	102,00
21/12/2022	60	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 172,00	33,00
27/12/2022	62	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 77,70	41,70
17/02/2022	5	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 579,00	134,00

03/03/2022	7	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 263,00	13,50
30/03/2022	11	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 79,00	13,50
27/04/2022	12	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.406,80	1.221,30
09/05/2022	13	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 1.924,45	156,20
23/05/2022	15	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 812,10	82,10
10/06/2022	19	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 118,50	4,00
09/09/2022	25	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 166,50	60,00
24/10/2022	41	da alunni per pof A.S. 2021/2022 €	750,50
27/10/2022	42	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2900,20	451,90
07/11/2022	44	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3752,80	511,50
11/11/2022	50	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.617,50	227,50
16/11/2022	51	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3.499,20	397,50
24/11/2022	52	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 8.593,00	1.055,10
30/11/2022	55	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 7.226,00	997,50
12/12/2022	56	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 1.643,80	170,60
16/12/2022	58	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 709,10	62,50
23/12/2022	61	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 62,50	62,50
30/12/2022	65	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 93,50	11,50
17/02/2022	5	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 579,00	65,50
03/03/2022	7	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 263,00	39,50
15/03/2022	9	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 104,00	26,00
27/04/2022	12	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.406,80	42,00
09/05/2022	13	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 1.924,45	125,50
23/05/2022	15	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 812,10	149,50
09/09/2022	25	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 166,50	60,00
24/10/2022	41	da alunni per pof A.S. 2021/2022 €	552,50
27/10/2022	42	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2900,20	274,90
07/11/2022	44	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3752,80	201,60
11/11/2022	50	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.617,50	265,90
16/11/2022	51	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3.499,20	236,20
24/11/2022	52	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 8.593,00	537,80
30/11/2022	55	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 7.226,00	738,80
12/12/2022	56	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 1.643,80	35,30

16/12/2022	58	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 709,10	79,60
17/02/2022	5	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 579,00	12,50
03/03/2022	7	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 263,00	12,50
27/04/2022	12	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.406,80	240,00
09/05/2022	13	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 1.924,45	227,50
10/06/2022	19	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 118,50	22,50
28/07/2022	21	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 45,00	12,50
04/10/2022	36	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 26,00	12,50
24/10/2022	41	da alunni per pof A.S. 2021/2022 €	92,50
27/10/2022	42	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2900,20	49,50
07/11/2022	44	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3752,80	99,50
11/11/2022	50	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.617,50	113,00
16/11/2022	51	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3.499,20	37,00
24/11/2022	52	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 8.593,00	461,00
30/11/2022	55	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 7.226,00	222,00
12/12/2022	56	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 1.643,80	22,50
16/12/2022	58	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 709,10	22,50
03/03/2022	7	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 263,00	12,50
15/03/2022	9	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 104,00	12,50
09/05/2022	13	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 1.924,45	13,50
12/10/2022	38	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 242,60	22,50
24/10/2022	41	da alunni per pof A.S. 2021/2022 €	167,50
27/10/2022	42	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2900,20	191,00
07/11/2022	44	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3752,80	285,00
11/11/2022	50	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.617,50	312,50
16/11/2022	51	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3.499,20	402,50
24/11/2022	52	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 8.593,00	852,50
30/11/2022	55	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 7.226,00	540,00
12/12/2022	56	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 1.643,80	412,50
16/12/2022	58	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 709,10	112,50
21/12/2022	60	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 172,00	22,50
30/12/2022	65	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 93,50	37,50
31/12/2022	66	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 22,50	22,50

27/04/2022	12	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.406,80	112,50
09/05/2022	13	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 1.924,45	215,00
10/06/2022	19	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 118,50	37,50
24/10/2022	41	da alunni per pof A.S. 2021/2022 €	22,00
27/10/2022	42	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2900,20	22,50
07/11/2022	44	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3752,80	59,00
16/11/2022	51	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3.499,20	141,50
24/11/2022	52	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 8.593,00	178,00
30/11/2022	55	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 7.226,00	112,00
12/12/2022	56	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 1.643,80	37,00
21/12/2022	60	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 172,00	22,50
Previsione definitiva			44.961,75
Somme Riscosse			44.961,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			13.150,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-460,00
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-460,00
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-170,00
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-420,00
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-530,00
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-260,00
Previsione definitiva			10.850,00
Somme Riscosse			10.850,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE				
			Previsione iniziale	1.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
22/09/2022	30	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 240,00	240,00	
04/10/2022	37	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 260,00	260,00	
12/10/2022	39	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 370,00	370,00	
27/10/2022	43	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 30,00	30,00	
24/11/2022	53	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 10,00	10,00	
12/12/2022	57	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 10,00	10,00	
21/12/2022	59	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 20,00	20,00	
			Previsione definitiva	2.440,00
			Somme Riscosse	2.440,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/09/2022	27	da MOLINAR DISTRIBUZIONE AUTOMATICA quota annuale rimborso energia € 2.000,00	2.000,00	
			Previsione definitiva	2.000,00
			Somme Riscosse	2.000,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	4.602,50
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-162,00	
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-166,50	
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-72,00	
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-148,00	
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-190,50	
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-264,50	
03/03/2022	6	dalla Signora VARESANI Nathalie versamento erroneo € 338,10	338,10	
10/06/2022	17	da Calabrese M. classe 5 B Sc. Prim. Pagliaro donazione Progetto "Pensieri in volo" € 1.000,00	1.000,00	
			Previsione definitiva	4.937,10
			Somme Riscosse	4.937,10
			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	
08/02/2022	1	Interessi TU € 0,01	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 -
€ 685.793,16	€ 319.118,38	€ 196.942,34	€ 122.176,04	€ 366.674,78

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	80.113,42
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/02/2022	1	Interessi TU € 0,01	0,01	
30/05/2022	16	da MIUR "fabbisogno di acquisto mascherine PFF2 ai sensi art. 10 del DL 27/1/2022, N. 4" € 742,50	742,50	
10/06/2022	17	da Calabrese M. classe 5 B Sc. Prim. Pagliero donazione Progetto "Pensieri in volo" € 1.000,00	1.000,00	
10/06/2022	20	da POSTE ITALIANE SPA per rimborso saldo attivo per estinzione del c/c 000020043287 € 53,40	53,40	
28/07/2022	22	da SOC. AGRICOLA MELAVI' € 133,00	133,00	
30/08/2022	24	da MIUR HF 2022 - ASSEGNAZIONE DELLA RISORSA FINANZIARIA EX ART. 36 COMMA 2 D.L. 21 MARZO 2022 N. 21 € 5.253,00	5.253,00	
09/09/2022	27	da MOLINAR DISTRIBUZIONE AUTOMATICA quota annuale rimborso energia € 2.000,00	2.000,00	

22/09/2022	30	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 240,00	240,00
04/10/2022	37	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 260,00	260,00
12/10/2022	39	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 370,00	370,00
24/10/2022	40	da MIUR FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETTEMBRE-DICEMBRE 2022 NOTA PROT. 46445 DEL 1/10/2022 € 0.692,74	1.200,00
27/10/2022	43	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 30,00	30,00
07/11/2022	47	Da MIUR - Risorse ex art. 30-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19 € 4.315,20	4.315,20
09/11/2022	48	Variazione eseguita a seguito nota Miur Prot.n. 50991 del 07/11/2022	2.733,61
24/11/2022	53	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 10,00	10,00
12/12/2022	57	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 10,00	10,00
21/12/2022	59	da PERSONALE per assicurazione AS 2022/2023 € 20,00	20,00
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-2.300,00
17/05/2022	14	Maggior necessità di acquisto dispositivi digitali	-1.800,00
Previsione definitiva			100.384,83
Somme Pagate			52.621,59
Somme da pagare			0,00
Economie			47.763,24

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			27.221,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2022	64	da MIUR nota prot. 58286 del 23/12/2022 integrazione quota per Funzionamento amministrativo didattico a.s. 2022/2023 € 578,10	578,10
Previsione definitiva			27.799,23
Somme Pagate			8.186,63
Somme da pagare			410,00
Economie			19.201,70

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			207.341,81
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2022	40	da MIUR FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETTEMBRE-DICEMBRE 2022 NOTA PROT. 46445 DEL 1/10/2022 € 0.692,74	5.492,74
24/11/2022	54	da PERSONALE per diario AS 2022/2023 € 6,00	6,00
31/12/2022	68	per minor accertamento contributi alunni	-1.030,50
17/05/2022	14	Maggior necessità di acquisto dispositivi digitali	11.800,00
10/06/2022	18	da UNIONE EUROPEA - 13.1.3A-FESR-PON-PI-2022-3 Titolo Progetto 'Edugreen' - € 25.000,00	25.000,00
14/06/2022	20	da UNIONE EUROPEA 13.1.5A -FESR-PON-PI-2022-230 Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia € 75.000,00	75.000,00
Previsione definitiva			323.610,05
Somme Pagate			205.486,23
Somme da pagare			0,00
Economie			118.123,82

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale
			03.066,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/02/2022	2	Storno € 1500,00 del COMUNE SAN MAURIZIO CANAVESE PROTOCOLLO D'INTESA DEL 17/11/2021 da A05 a P02-07	-1.500,00
03/03/2022	7	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 263,00	263,00
15/03/2022	9	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 104,00	104,00
09/05/2022	13	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 1.024,45	1.024,45
04/10/2022	35	Variazioni eseguite a seguito di passaggio di alunni da infanzie A.S. 2021/2022 a classi 1^ primarie A.S. 2022/2023	0,00
12/10/2022	38	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 242,00	242,00
24/10/2022	41	da alunni per pof A.S. 2021/2022 €	5.522,00
27/10/2022	42	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2900,20	2.900,20
07/11/2022	44	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3752,80	3.752,80
11/11/2022	50	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.017,50	2.017,50
16/11/2022	51	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 3.400,20	3.400,20
24/11/2022	52	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 8.593,00	8.593,00
30/11/2022	55	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 7.226,00	7.226,00
12/12/2022	56	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 1.643,80	1.643,80
16/12/2022	58	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 709,10	709,10
21/12/2022	60	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 172,00	172,00
30/12/2022	65	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 93,50	93,50
31/12/2022	66	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 22,50	22,50
17/02/2022	5	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 579,00	580,00
27/04/2022	12	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 2.406,80	2.406,80
10/06/2022	19	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 118,50	118,50
28/07/2022	21	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 45,00	45,00
04/10/2022	36	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 26,00	26,00
23/05/2022	15	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 812,10	812,10
09/09/2022	25	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 166,50	166,50
22/09/2022	31	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 23,50	23,50
04/10/2022	32	Variazioni eseguite a seguito di passaggio di alunni da classi 5^ primarie A.S. 2021/2022 a classi 1^ secondarie A.S. 2022/2023	0,00
27/12/2022	62	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 77,70	77,70
30/03/2022	11	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 79,00	79,00
04/10/2022	33	Variazioni eseguite a seguito di passaggio di alunni da classi 5^ primarie A.S. 2021/2022 a classi 1^ secondarie A.S. 2022/2023	0,00
23/12/2022	61	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 62,50	62,50

04/10/2022	34	Variazioni eseguite a seguito di passaggio di alunni da classi 5 ^a primarie A.S. 2021/2022 a classi 1 ^a secondarie A.S. 2022/2023	0,00
28/12/2022	03	da alunni per pof A.S. 2022/2023 € 00,00	00,00
10/02/2022	3	da alunni per pof A.S. 2021/2022 € 12,50	12,50
03/03/2022	0	dalla Signora VARESANO Nathalie versamento erroneo € 338,10	338,10
Previsione definitiva			130.500,30
Somme Pagate			36.004,10
Somme da pagare			0,00
Economie			00.002,20

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			810,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/11/2022	40	Da MIUR - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	450,05
Previsione definitiva			1.261,40
Somme Pagate			348,36
Somme da pagare			0,00
Economie			013,04

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			11.807,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/12/2022	07	per minor accertamento fondi Comune San Francesco	-1.102,50
00/00/2022	28	da UNIONE EUROPEA NextGenerationEU -PNRR - "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" € 7.301,00	7.301,00
00/11/2022	40	Da MIUR - PIANO TRIENNALE DELLE ARTI DPCM 12/05/2021 € 8.044,21	8.044,21
Previsione definitiva			20.020,45
Somme Pagate			5.340,01
Somme da pagare			0,00
Economie			21.570,84

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	36.867,40
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
08/02/2022	2	Storno € 1500,00 del COMUNE SAN MAURIZIO CANAVESE PROTOCOLLO D'INTESA DEL 17/11/2021 da A05 a P02-07	1.500,00	
15/03/2022	8	da alunni Sc. Sec. Remmert per progetto Trinity A.S. 2021/2022 € 1.170,00	1.170,00	
30/03/2022	10	da Miur per "art.1 comma 697 L. n. 234/2021" AF 2022 Supporto psicologico	2.733,61	
09/11/2022	48	Variazione eseguita a seguito nota Miur Prot.n. 50991 del 07/11/2022	-2.733,61	
			Previsione definitiva	39.537,40
			Somme Pagate	13.927,85
			Somme da pagare	0,00
			Economic	25.609,55

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
			Previsione iniziale	29.612,86
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/02/2022	4	da E. FERMI per PNFD SCUOLE AMBITO PER LA FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/2022 € 1.236,96	1.236,96	
24/08/2022	23	RESTITUZIONE FONDI NON UTILIZZATI PNFD A.S. 2021/2022	-618,48	
17/05/2022	14	Maggior necessità di acquisto dispositivi digitali	-10.000,00	
07/11/2022	45	Da PNRR M4C1I2.1 – 2022 – 941 Animatori digitali 2022/2024	2.000,00	
			Previsione definitiva	22.231,34
			Somme Pagate	1.198,48
			Somme da pagare	11.312,00
			Economic	9.720,86

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA				
			Previsione iniziale	300,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economic	300,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economic	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA				
			Previsione iniziale	300,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economic	300,00

RIASSUMENDO DA MOD. HBIS

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
€ 678.641,09	€ 335.736,75	€ 324.013,85	€ 11.722,90	€ 342.904,34

RADIAZIONI ESERCIZIO 2022

Nei **RESIDUI ATTIVI** risultano radiazioni per **euro 3.093,65** effettuate con delibera del Consiglio d'Istituto n. 1 del 23/11/2022 come sotto descritto:

anno	Aggr.	creditore	documento	importo	motivazione
2021	A05	COMUNE SAN MAURIZIO CANAVESE	da COMUNE SAN MAURIZIO CANAVESE PROTOCOLLO D'INTESA DEL 17/11/2021 € 29.300,00	3.093,65	DIMINUZIONE CREDITO
			TOTALE	3.093,65	

CONTROLLO CONSUNTIVO 2022

DATI DA INSERIRE DAL CONSUNTIVO 2022	IMPORTO (SENZA SEGNO)	DOVE SI TROVA	VERDE OK ROSSO ERR
AVANZO DI AMM.NE AL 31/12/22	€ 346.962,76	MODEL "J"(punto 7 mod)	controllo 7
AVANZO DI AMM.NE PRESUNTO (1/1/2022)	€ 366.674,78	MOD."H" (prima riga 1)	
AVANZO DI COMPETENZA	€ 0,00	MOD"H" (Ultima riga Spese)	
DISAVANZO DI COMPETENZA	€ 16.618,37	MOD "H" (Ultima riga Entrate)	
DIMINUZIONE RES PASSIVI	€ 0,00	MOD"L"(ele. var resi/p softw gest)	
DIMINUZIONE RES ATTIVI	€ 3.093,65	MOD"L"(ele. var resi/a softw gest)	
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022	€ 233.597,65	GIORNALE CASSA (ult pag)	controllo 8
TOT ENTRATE ACCERTATE	€ 319.118,38	MOD."H" (2ª Col ult riga Entrate)	
TOT SPESE IMPEGNATE	€ 335.736,75	MOD."H" (2ª Col ult riga Uscite)	
RES ATTIVI RISCOSSI NELL'ESERCIZIO	€ 103.389,50	GIORN CAS (3ª col res Att)	
RES PASSIVI PAGATI NELL'ESERCIZIO	€ 4.011,57	GIORN CAS (4ª col res Pass)	
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2022	€ 122.176,04	MOD "L"(indicare solo anno 2022)	
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2022	€ 11.722,90	MOD "L"(indicare solo anno 2022)	
FONDO CASSA INIZIALE (AL 1/1/2022)	€ 261.291,23	MOD "J" (punto n 1)	
AVANZO AMM.NE ALL'1/1/2022	€ 366.674,78	MOD."H" (prima riga 1)	controllo 9
FONDO CASSA INIZIALE ESERCIZIO	€ 261.291,23	MOD "J" (punto n 1)	
RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2021	€ 109.395,12	MOD "L" (anno 2021 tutti i res att)	
RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2021	€ 4.011,57	MOD "L"(anno 2021 tutti i res pas)	

RISCOSSIONI IN C/COMPE ESERCZ. 2022	€ 196.942,34	MOD "J" (punto 2)	controllo 10
SOMME ACCERTATE 2022	€ 319.118,38	MOD."H" (2ª Col ult riga Entrate)	
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2022	€ 122.176,04	MOD "L"(indicare solo anno 2022)	
PAGAMENTI COMPET. ESERCIZIO 2022	€ 324.013,85	MOd "J" (punto 3)	controllo 11
SPESE IMPEGNATE 2022	€ 335.736,75	MOD."H" (2ª Col ult riga Uscite)	
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2022	€ 11.722,90	MOD "L"(indicare solo anno 2022)	
TOT ATTIVITA' DEF. (SOMME PAGATE AGGR.A)	€ 303.957,81	MOD"H" Spese (prima riga voce A)	controllo 12
TOT. SPESE A01 (SOMME PAGATE)	€ 52.621,59	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT SPESE A02 (SOMME PAGATE)	€ 8.597,53	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT SPESE A03 (SOMME PAGATE)	€ 205.486,23	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT. SPESE A05 (SOMME PAGATE)	€ 36.904,10	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	
TOT. SPESE A06 (SOMME PAGATE)	€ 348,36	MOD "I" (ult riga: Tot Spese Prog)	

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) } 319.118,38}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H) } 685.793,16} = 0,47$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) } 122.176,04}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) } 319.118,38} = 0,38$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H) } 11.722,90}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H) } 335.736,75} = 0,03$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N) } 103.389,50}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N) } 106.301,47} = 0,97$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N) } 4.011,57}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N) } 4.011,57} = 1,00$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N) } 328.025,42}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) } 339.748,32} = 0,97$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N) } 11.722,90}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) } 339.748,32} = 0,03$$

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	41.857,83	3.219,31	7,69%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	65.115,32	35.297,50	54,21%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	305.457,16	125.529,98	41,10%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	209.347,67	117.319,04	56,04%
05	ALTRE SPESE	3.007,40	815,21	27,11%
06	IMPOSTE E TASSE	45.635,00	45.635,00	100,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	7.920,71	7.920,71	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	300,00	0,00	0,00%
Totale generale		678.641,09	335.736,75	

Con questo riepilogo si fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste 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.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Conto patrimonio – Prospetto relativo all'Esercizio Finanziario 2022

PROSPETTO DELL'ATTIVO

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni,licenze,marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	48.147,51	-5.004,43	43.143,08
A - 2 - 3	- Attrezzature	40.609,12	129.257,01	169.866,13
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni			
	Totale	88.766,63	124.252,58	213.009,21
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale			
	Totale immobilizzazioni	88.766,63	124.252,58	213.009,21
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	Totale			

B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato			
B - 2 - 2	- Verso altri	109.395,12	15.692,89	125.088,01
	Totale	109.395,12	15.692,89	125.088,01
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
	Totale			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	261.344,63	-27.746,98	233.597,65
	Totale	261.344,63	-27.746,98	233.597,65
	Totale disponibilità'	370.739,76	-12.064,09	368.685,66
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	469.496,38	112.198,49	571.694,87

PROSPETTO DEL PASSIVO

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato			
A - 2 - 2	- Verso altri	4.011,57	7.711,33	11.722,90
	Totale	4.011,57	7.711,33	11.722,90
	Totale debiti	4.011,57	7.711,33	11.722,90
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	465.484,81	104.487,16	569.971,97
	TOTALE PASSIVO	469.496,38	112.198,49	571.694,87

Indicatore tempi medi di pagamento (art.9 DPCM 22/09/2014)

Anno 2022

Somma (imp. Fatt X gg ritardo) - 3.737.315,78

Indice Annuale = ----- = ----- = -13,99

Somma fatture pagate 267.182,59

FATTURE PAGATE ENTRO 13,99 GIORNI DALL'EMISSIONE DELLA FATTURA.

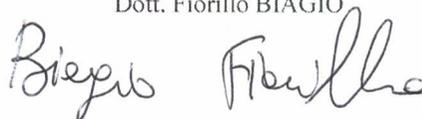
Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2022, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- che il fondo economale NON è stato predisposto ed utilizzato;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che la dichiarazione del sostituto d'imposta (CU) per l'anno di imposta 2022 è stata presentata nei termini Prot.n. **23022216463313711** del **22/02/2023**;

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esaminazione del Conto Consuntivo 2022 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2022, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI ED AMMINISTRATIVI
Dott. Fiorillo BIAGIO



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.

San Maurizio Canavese

Il titolare del trattamento
La Dirigente Scolastica
Prof.ssa Cristina GHIONE

