



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dall' art. 23, comma 1, del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (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 09/02/2022 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Si riportano di seguito le attività e i progetti previsti nel Programma Annuale 2022, i dati maggiormente significativi, nonché la valutazione in merito al raggiungimento degli obiettivi.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	614.638,25	Programmazione definitiva	543.611,87	<i>Disp. fin. da programmare</i> 71.026,38
Accertamenti	311.028,17	Impegni	237.176,05	<i>Avanzo di competenza</i> 73.852,12
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				136.315,02
Riscossioni competenza residui (B)	222.420,07	Pagamenti competenza residui (C)	237.208,66	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				121.526,43
Somme rimaste da riscuotere (E)	205.902,42	Somme rimaste da pagare (F)	1.696,22	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 204.206,20
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	40.241,31	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	246.143,73	Totale residui passivi (L=F+H)	1.696,22	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 244.447,51

La programmazione definitiva di € 614.638,25 e' dovuta alla somma dell'avanzo di amministrazione al 01.01.2022 di € 303.610,08 e degli importi programmati a titolo di finanziamenti dall'Unione Europea (€ 109.301,00), dallo Stato (€ 61.630,99), dalla Regione (€ 115.032,00), da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche (€ 998,25), dai privati (€ 23.777,75), da rimborsi (€ 23,05), da sponsor e utilizzo locali (€ 265,11) e interessi (€ 0,02).

Il fondo di cassa al 31.12.2022, riportato nel modello J, e' pari ad € 121.526,43 in concordanza con l'estratto conto dell'istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del giornale di cassa.

L'Istituto non dispone di un conto corrente postale.

Il totale dei residui attivi al 31.12.2022 e' pari ad € 246.143,73 di cui € 153.228,18 verso lo Stato ed € 92.915,55 verso altri. I primi sono dovuti, in particolar modo, ad accertamenti per progetti PON (FSE e FESR), le cui somme verranno erogate a conclusione delle attivita' previste; i secondi a progetti autorizzati dalla Fondazione Carit e dalla Regione Umbria. Nel corso dell'E.F. 2022 sono stati radiati residui attivi per un importo di € 11.723,79 relativi a somme non piu' esigibili.

Il totale dei residui passivi al 31.12.2022 e' pari ad € 1.696,22 di cui € 321,62 verso lo Stato ed € 1.374,60 verso altri. Questi ultimi sono dovuti ad impegni per finanziamenti la cui esecuzione non è terminata e fatture ricevute in fase di chiusura dell'esercizio finanziario, i primi sono relativi al versamento IVA per le citate fatture. Nel corso dell'E.F. 2022 sono stati radiati residui passivi per un importo di € 235,53. Si tratta di somme la cui spesa era gia' stata pagata negli esercizi finanziari precedenti e debiti prescritti.



3. Conto Finanziario

Il Conto Finanziario, ai sensi dell'art. 22 del D.I. 129/2018, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel Programma annuale, comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, rimosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

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	303.610,08	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	109.301,00	109.301,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	61.630,99	61.630,99	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	115.032,00	115.032,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	998,25	998,25	100,00 %
6. Contributi da privati	23.777,75	23.777,75	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	23,05	23,05	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	265,11	265,11	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
Totale Entrate	614.638,25	311.028,17	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	311.028,17	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

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	303.610,08	0,00	303.610,08
	2	Vincolato	191.279,10	0,00	191.279,10
	1	Non vincolato	112.330,98	0,00	112.330,98

L'avanzo di amministrazione è stato determinato in € 303.610,08 in fase di predisposizione del Programma annuale 2022. Nel corso dell'E.F. 2022 non è stato effettuato alcun allineamento sull'avanzo di amministrazione in quanto tale importo poteva considerarsi già definitivo essendo stato calcolato al 31/12/2021.

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	109.301,00	109.301,00	1.000,00	108.301,00	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	9.301,00	9.301,00	1.000,00	8.301,00	0,00

La parte piu' cospicua tra le entrate e' quella dovuta ai finanziamenti dell'Unione Europea per progetti PON. La previsione definitiva di € 100.000,00 è relativa ai progetti FESR "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - avviso 50636/2021" per € 25.000,00 e "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - avviso 38007/2022" per € 75.000,00.

L'entrata di € 9.301,00 è relativa a due finanziamenti previsti nell'ambito del PNRR di cui "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici", volto all'implementazione e alla standardizzazione del sito web scolastico, per € 7.301,00 e "Animatori digitali a.s. 2022-2023 e 2023-2024", per € 2.000,00 di cui è stata riscossa la metà.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	6.449,66	61.630,99	61.630,99	35.895,26	25.735,73	0,00
	1	Dotazione ordinaria	6.449,66	10.048,48	10.048,48	10.048,48	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	782,37	782,37	782,37	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	50.800,14	50.800,14	25.064,41	25.735,73	0,00

Il Ministero dell'Istruzione ha comunicato, con la nota n. 21503 del 30 settembre 2021, la risorsa finanziaria pari ad € 6.449,66 relativa al funzionamento amministrativo-didattico per il periodo gennaio-agosto 2022, con nota 46445 del 4 ottobre 2022 la somma di € 3.198,04 relativa al periodo settembre-dicembre 2022 e la somma di € 144,18 relativa ai percorsi di orientamento per gli studenti.

Con la nota n. 58286 del 23 dicembre 2022 il Ministero ha disposto l'assegnazione di € 256,60 quale integrazione della quota per il funzionamento amministrativo-didattico relativo all'a.s. 2022/2023.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

L'importo di € 50.800,14 è relativo alle risorse assegnate dalla scuola polo per la formazione dei docenti a.s. 2021/2022 (€ 571,80) e a due progetti PON (FSE) azione 10.1.1A-FDRPOC-UM-2022-15 "Unione e condivisione" per € 5.082,00 e azione 10.2.2A-FDRPOC-UM-2022-16 "Apprendimento e potenziamento" per € 34.741,20. Il primo progetto è stato concluso ed è stato erogato anche il saldo, il secondo è in corso di svolgimento.

Si aggiungono le risorse di cui all'art. 1, comma 697, della legge 234/2021 (€1.197,91) finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico, quelle di cui all'art 19 del D.L. 27 gennaio 2022, n. 4 (€ 2.250,00) per l'acquisto di mascherine FFP2 per gli alunni in regime di sorveglianza, quelle di cui all'art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 (€ 1.922,15) per l'acquisto di dispositivi di protezione e materiali per l'igiene individuale e degli ambienti in relazione all'emergenza da Covid-19. In linea agli obiettivi di contrasto al Covid è anche la nota n. 52965 del 18 novembre 2022 che assegna all'Istituto la somma di € 1.915,08. Ai sensi dei DD 498 e 499 del 2022 sono state erogate le risorse per la remunerazione dei Referenti d'aula nell'ambito dei concorsi volti al reclutamento del personale docente per posti comuni e di sostegno nella scuola dell'infanzia e primaria, secondaria di I e II grado rispettivamente per € 640,00 e € 2.480,00.

Tutte le risorse sono state impegnate entro le scadenze come da indicazioni ministeriali.

L'importo di € 782,37 è dovuto al contributo del 2021 per abbonamenti a periodici e riviste attivati dall'Istituto ai sensi dell'art. 1, comma 389, della Legge 160/2019.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	115.032,00	115.032,00	46.012,80	69.019,20	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	115.032,00	115.032,00	46.012,80	69.019,20	0,00

L'importo di € 115.032,00 è relativo all'intervento "IS.02.C - Laboratori didattici territoriali - scuola primaria" di cui l'Istituto è soggetto attuatore. Si tratta di un progetto, in corso di svolgimento, realizzato nell'ambito dell'Area Interna Valnerina e che coinvolge le scuole colpite dal sisma del 2016. Nell'E.F. 2022 è stato erogato dalla Regione Umbria il 40% del finanziamento complessivo a titolo di acconto.

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	998,25	998,25	992,25	6,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	298,25	298,25	292,25	6,00	0,00

Il Comune di Arrone ha assegnato all'Istituto un contributo di € 700,00 volto all'attivazione di un corso di italiano L2 per gli alunni stranieri della scuola primaria. Il corso è ultimato.

L'importo di € 298,25 è dovuto ai laboratori per i corsi di inclusione di cui al D.M. 188/2021 (€ 280,15), con il quale è già stato pagato il compenso della Referente d'Istituto, e alle somme dovute dalle scuole, a titolo di quota parte, per il rimborso spese per la visita in presenza del 04.05.2022 per il Revisore dei Conti MI.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	23.777,75	23.777,75	20.937,26	2.840,49	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	9.410,00	9.410,00	6.569,51	2.840,49	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	0,00	48,00	48,00	48,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.146,00	2.146,00	2.146,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.949,00	3.949,00	3.949,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	80,00	80,00	80,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.052,75	1.052,75	1.052,75	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.792,00	6.792,00	6.792,00	0,00	0,00

Importanti per il bilancio dell'Istituto sono i contributi erogati dai privati. Vi rientrano, in particolar modo, le somme versate dai genitori a titolo di contributo volontario, per esami di lingua, per uscite didattiche, per spese di assicurazione degli alunni, del personale e le risorse assegnate nell'ambito dei progetti finanziati dalla Fondazione Carit di Terni. Si aggiungono anche i premi erogati per la partecipazione a manifestazioni, concorsi o progetti.

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	23,05	23,05	23,05	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	23,05	23,05	23,05	0,00	0,00

Il rimborso di € 23,05 è stato effettuato da Poste italiane s.p.a. per la ritardata consegna di una raccomandata inviata dall'Istituto.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	265,11	265,11	265,11	0,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni	0,00	265,11	265,11	265,11	0,00	0,00

L'importo di € 265,11 è dovuto al contributo erogato dal concessionario dei distributori automatici per il periodo dal 01.09.2020 al 31.08.2021

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

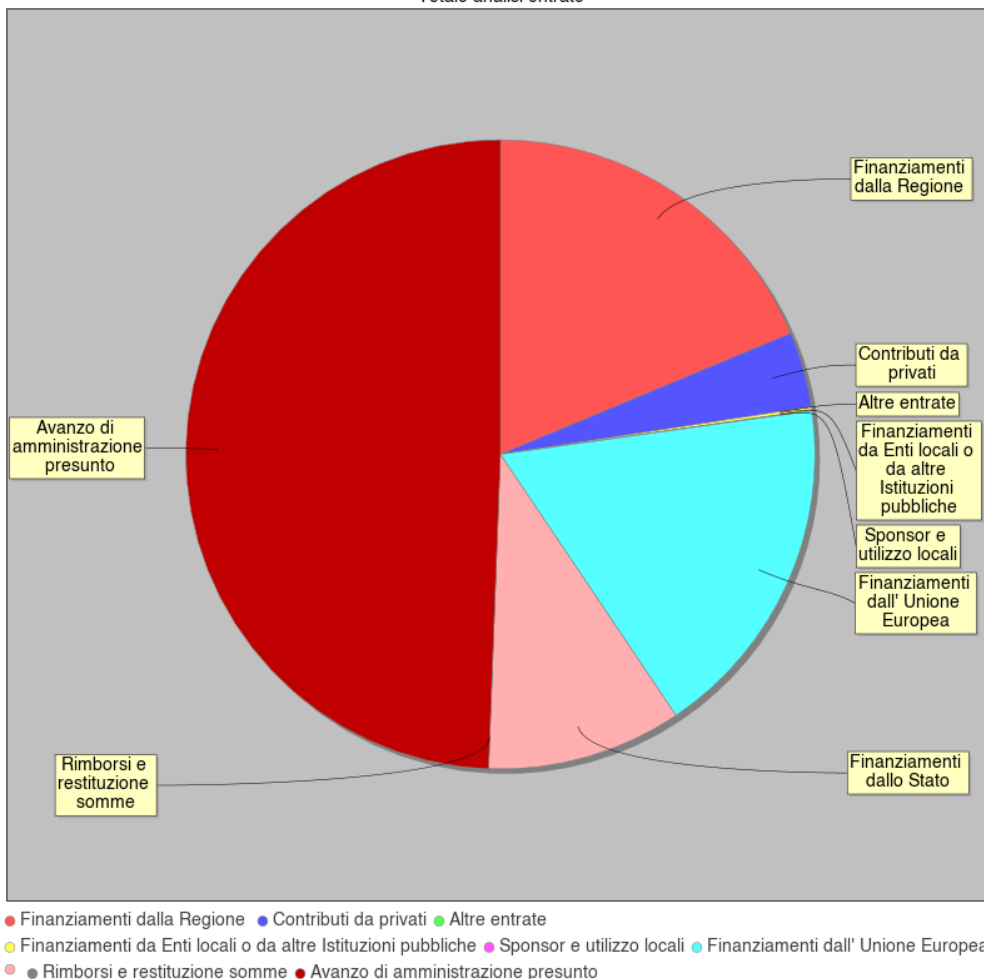
05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Gli interessi sono relativi alle competenze maturate nel conto corrente postale al 31.12.2020 (€ 0,01) e nel conto corrente bancario nell'E.F. 2021 (€ 0,01), entrambi pagati all'Istituto nell'E.F. 2022.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	303.610,08
Finanziamenti dall' Unione Europea	109.301,00
Finanziamenti dallo Stato	61.630,99
Finanziamenti dalla Regione	115.032,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	998,25
Contributi da privati	23.777,75
Rimborsi e restituzione somme	23,05
Sponsor e utilizzo locali	265,11
Altre entrate	0,02

Totale analisi entrate





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	437.705,87	192.262,63	43,93 %
P. Progetti	105.666,00	44.913,42	42,51 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	240,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	543.611,87	237.176,05	
Avanzo di competenza		73.852,12	
Totale a pareggio		311.028,17	

Nell' E.F. 2022 la spesa maggiormente consistente e' stata quella destinata alla realizzazione delle attivita' amministrativo-didattiche, come meglio precisato di seguito. I progetti attivati dall'Istituto sono stati notevoli.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

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	179.764,51	257.941,36	437.705,87	192.262,63	190.566,41	1.696,22	245.443,24
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	17.891,51	3.837,23	21.728,74	15.794,07	15.515,68	278,39	5.934,67
	2	Funzionamento amministrativo	26.615,70	8.905,32	35.521,02	11.743,08	11.136,00	607,08	23.777,94
	3	Didattica	131.652,13	240.682,81	372.334,94	159.796,49	158.985,74	810,75	212.538,45
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.605,17	4.516,00	8.121,17	4.928,99	4.928,99	0,00	3.192,18

A fronte della programmazione originaria, sul capitolo A.1 "Funzionamento generale e decoro della Scuola", sono confluite le risorse di cui all'art. 58, comma 4, D.L. 73/2021, quelle di cui all'art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 ed infine le risorse di cui all'art. 39-bis D.L. 115/2022. Le prime sono state impegnate entro il 31.08.2022 e le seconde impegnate e spese entro il 31.12.2022, come da previsione ministeriale. Le ultime possono essere impegnate entro il 31.08.2023.

Le risorse sono state utilizzate per garantire l'attuazione delle disposizioni vigenti per la prevenzione della diffusione da Covid-19 ed in particolar modo per l'acquisto di materiali di disinfezione e sanificazione dei locali scolastici e di dispositivi di protezione individuale da distribuire tra il personale.

Le risorse presenti sul capitolo A.2 "Funzionamento amministrativo" sono state utilizzate per garantire una funzionale organizzazione degli uffici di segreteria e dell'Istituto nel suo complesso. Le stesse vengono utilizzate per pagare spese fisse quali il noleggio della multifunzione, spese postali, quelle relative alla tenuta del conto corrente bancario, al pagamento del compenso per il DPO e per far fronte alle ordinarie attività di piccola manutenzione.

Il capitolo A.3 "Didattica" consente la realizzazione dell'attività ordinaria in tutte le sezioni della scuola di infanzia e nelle classi della scuola primaria e secondaria. Sono presenti, inoltre, progetti PON e progetti finanziati dalla Fondazione Carit, i contributi volontari delle famiglie e quelli relativi all'assicurazione obbligatoria.

All'interno della categoria A.5 "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero" sono confluite le risorse necessarie a consentire agli alunni la partecipazioni ad uscite didattiche e viaggi sul territorio.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	59.028,85	46.637,15	105.666,00	44.913,42	44.913,42	0,00	60.752,58
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	51.967,47	42.785,20	94.752,67	38.850,27	38.850,27	0,00	55.902,40
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.761,38	3.851,95	10.613,33	6.063,15	6.063,15	0,00	4.550,18
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

Le spese effettuate nell'ambito "Umanistico e sociale" sono relative all'educazione motoria, all'arricchimento linguistico, all'ampliamento dell'offerta formativa e all'inclusione. Sono, inoltre, ad esso riferite le spese per il pagamento dei compensi degli esperti e dei tutor nei progetti PON (FSE) avviati nell'anno 2021 e con scadenza 31.08.2022 e quelli avviati nel 2022 con scadenza 31.08.2023. I primi sono stati conclusi e rendicontati entro i termini previsti, i secondi sono in fase di realizzazione. E' stato attivato per la prima volta nell'a.s. 2022/2023 un corso di pallavolo che coinvolge le classi primarie dell'Istituto.

Le risorse previste in programmazione iniziale per la formazione e l'aggiornamento del personale docente ed ATA sono



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

state incrementate con quelle erogate per far fronte all'emergenza da Covid-19 ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 e con quelle assegnate nell'ambito del PNRR per gli animatori digitali negli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024. Le prime sono state impegnate entro il 31.08.2022, come da previsione ministeriale.

La somma programmata in "gare e concorsi" è relativa alla vincita da parte dell'Istituto della fase provinciale del Premio scuola digitale a.s. 2020/2021 e verrà utilizzata per attività a favore degli studenti e delle studentesse.

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

L'Istituto non è assoggettato a gestioni economiche separate ai sensi del Titolo II del D.I. 129/2018.

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	240,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00	240,00
	98	Fondo di riserva	240,00	0,00	240,00	0,00	0,00	0,00	240,00

Non si è reso necessario l'utilizzo del fondo di riserva nell'E.F. 2022; pertanto non sono stati disposti prelievi dallo stesso.

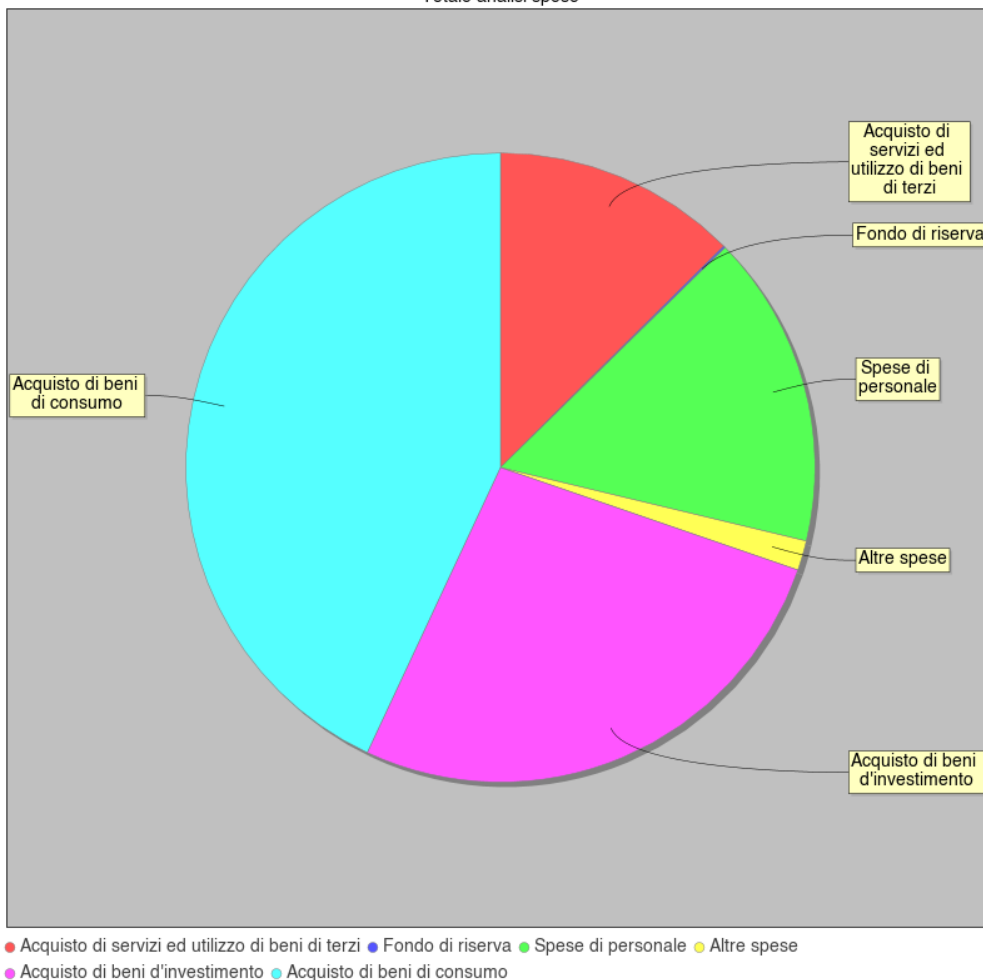
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	124.082,68
Acquisto di beni di consumo	252.699,67
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	62.695,55
Acquisto di beni d'investimento	100.167,97
Altre spese	3.678,00
Rimborsi e poste correttive	48,00
Fondo di riserva	240,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002

Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



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.





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ARNONE "G.FANCIULLI"

05031 ARNONE (TR) VIA MATTEOTTI 3/A C.F. 91025670554 C.M. TRIC803002



5. Conclusioni

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

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, e' contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilita' dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016 ed eventualmente delle ritenute assistenziali e previdenziali;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2022;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto conto bancario.
- le partite di giro nelle entrate pareggiano con le rispettive uscite.
- l'anticipazione per il fondo minute spese di € 500,00 e' stato reintegrato in bilancio con reversale n. 51 del 30/12/2022;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Gli obiettivi fissati per l'E.F. 2022 sono stati pienamente raggiunti.

ARRONE, 09-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Giulia Conti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. ssa Gabriella Pitoni