



CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022

Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "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. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018);➤ Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto dell'11/2/2022 delibera n° 8;➤ Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2022
D.S.G.A.:	<p>➤ Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica.</p> <p>Modulistica:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2022➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2022➤ Modello L – Elenco residui attivi e passivi al 31/12/2022➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2022➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2022 <p>Adempimenti:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Fatturazione Elettronica PA: Dichiarazione Utilizzo Sidi Bilancio➤ Certificazione Unica 2023 redditi 2022➤ Dichiarazione 770 / 2022 redditi 2021➤ Dichiarazione IRAP / 2022 redditi 2021➤ Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2022
Dirigente Scolastico:	➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il 09/03/2023
Revisori dei conti:	➤ Analisi Conto Consuntivo 2022 (Athena) Verbale n° 2023/002 del 27/04/2023
Consiglio di Istituto:	➤ Adozione della delibera di approvazione avvenuto il 19/05/2022 n. 46
Pubblicità:	<ul style="list-style-type: none">➤ Portale unico dei dati della scuola➤ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo➤ MIUR / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi➤ Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale)➤ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)

Il direttore dei servizi generali ed amministrativi
Dott.ssa Mariarita Presta



**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2022,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi**

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

**Prot. n. 654/VI/3
del 03/03/2023**

**Alla Dirigente Scolastica
Ai Revisori dei Conti**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2022, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta dell'11/2/2022 con delibera n° 8.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni/assestamenti al 31 dicembre 2022.

Le entrate accertate ammontano a € 299.919,48 di cui € 230.831,38 rimosse e € 69.088,10 non rimosse al 31/12/2022 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2022.

Le uscite impegnate ammontano a € 425.609,14 di cui € 373.721,67 pagate e € 51.887,47 non pagate al 31/12/2022 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2022.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

➤ I fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie che ammontano a € 59.076,46 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

A1/2 e A03 Attività – “Attività finalizzate agli investimenti e alla didattica” per € 34.726,46

P 01/1 CORSI RECUPERO - P 01/2 LA MATEMATICA NELL'ARTE - P01/3 LABORATORIO MULTIMEDIALE ITC"- P 01/4 OLIMPIADI DI MATEMATICA E FISICA - P01/7 LA MATEMATICA A TEATRO - P02/11 PREMIO ASIMOV - P02/12 EDUCAZIONE ALLA SALUTE - P02/13 TORNEO DI LETTURA - P02/15 GRUPPO DI INTERESSE TEATRO ALLA SCALA - P02/16 IL GIORNO DELLA MEMORIA - P03/4 PRODUZIONE MUSICALE - P03/5 POTENZIAMENTO DAD - P03/7 CERTIFICAZIONE LINGUA LATINA

Progetto – “Trattasi di progetti presenti nel PTOF 2020/2023 che hanno ricaduta sull'intera popolazione scolastica” per € 24.350,00

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2022 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 371.506,37	 	
02) Finanziamenti U.E.	€ 0,00	€ 0,00	0,00
03) Finanziamenti Statali	€ 43.913,59	€ 43.913,59	0,00
04) Finanziamenti da Regioni	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti o da altre Istituzioni	€ 44.261,86	€ 44.261,86	0,00
06) Contributi da privati	€ 210.820,75	€ 210.820,75	0,00
07) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e res. di somme	€ 309,92	€ 309,92	0,00
12) Altre entrate	€ 613,36	€ 613,36	0,00
Totale entrate	€ 671.425,85	€ 299.919,48	
Disavanzo di competenza	 	€ 125.689,66	
Totale a pareggio	 	€ 425.609,14	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 473.710,59	€ 321.141,05	0,68
P) Progetti	€ 196.736,13	€ 104.468,09	0,53
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 259,99	€ 0,00	
		€ 0,00	
Totale Spese	€ 670.706,71	€ 425.609,14	
Disponibilità da programmare	€ 719,14	 	
Avanzo di competenza	 	€ 0,00	
Totale a Pareggio	 	€ 425.609,14	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un disavanzo di competenza di € 125.689,66.

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Riscossi e nel 2022	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2022	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 126.395,39		€ 102.510,94		€ 23.884,45		€ 69.088,10		€ - 1.338,00		€ 91.634,55

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2022	-	Pagati nel 2022	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2022	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 89.275,26		€ 77.728,76		€ 11.546,50		€ 51.887,47		€ - 1.535,00		€ 61.898,97

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2017	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2018	€ 0,00	€ 163,25
Anno 2019	€ 0,00	€ 943,67
Anno 2020	€ 0,00	€ 0,00
Anno 2021	€ 22.546,45	€ 8.904,58
Anno 2022	€ 69.088,10	€ 51.887,47
Totale situazione residui al 31/12/2022	€ 91.634,55	€ 61.989,97

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

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(Schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 172.273,17	€ 45.657,67	€ 217.930,84
Totale Disponibilità	€ 464.611,26	€ - 156.698,58	€ 307.912,68
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 636.884,43	€ - 111.040,91	€ 525.843,52
PASSIVO			
Totale debiti	€ 89.275,26	€ - 27.376,29	€ 61.898,97
Consistenza Patrimoniale	€ 547.609,17	€ - 83.664,62	€ 463.944,55
Totale Passivo	€ 636.884,43	€ - 111.040,91	€ 525.843,52

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022.

Si precisa che come da indicazioni contenute nella nota MIUR 2233 del 02/04/2012, si è provveduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2022 in modo di

mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Mentre, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2022 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2023.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2022" a cura dei Revisori dei Conti.

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

(Schema verbale Athena)

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 334.386,24
	Competenza esercizio 2022 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Partite di giro	Totale	
Riscossi	€ 230.831,38	€ 102.510,94		€ 333.342,32	
Pagati	€ 373.721,67	€ 77.728,76		€ 451.450,43	
Fondo di cassa					€ 216.278,13
Residui Attivi	€ 69.088,10	€ 22.546,45			€ 91.634,55
Residui Passivi	€ 51.887,47	€ 10.011,50			€ 61.898,97
Avanzo di amministrazione al 31/12/2022					€ 246.013,71

Spese per Attività e Progetti:

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

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

(Schema verbale Athena)

Allegato: mod. rendicontazione monitoraggio Athena

SPESE

	IMPEGNI									Programmazione definitiva	Totale impegni
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive		
A01	2.015,13	5.954,38	7.062,00	24.020,00	0,00	7.871,69	0,00	0,00	0,00	91.012,02	46.923,20
A02	0,00	3.451,77	20.184,09	0,00	721,16	3.179,76	0,00	0,00	0,00	47.940,80	27.536,78
A03	2.991,31	28.466,88	24.070,08	42.856,00	9.703,85	19.808,66	0,00	0,00	2.431,61	173.053,76	130.328,39
A04	12.885,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.859,51	12.885,69
A05	0,00	0,00	99.240,10	0,00	0,00	937,38	0,00	0,00	558,00	139.695,86	100.735,48
A06	0,00	0,00	2.238,94	0,00	0,00	492,57	0,00	0,00	0,00	5.148,64	2.731,51
P01	30.408,96	12.984,90	8.789,00	0,00	128,10	4.780,86	0,00	0,00	3.304,65	73.430,31	60.396,47
P02	13.220,14	135,00	15.881,25	0,00	300,00	457,27	13,38	0,00	0,00	89.138,65	30.007,04
P03	3.926,05	0,00	0,00	0,00	3.094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.294,13	7.020,05
P04	162,75	0,00	5.913,00	0,00	0,00	572,00	0,00	0,00	396,78	10.873,04	7.044,53
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	65.610,03	50.992,93	183.378,46	66.876,00	13.947,11	38.100,19	13,38	0,00	6.691,04	670.446,72	425.609,14

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 63,48%.

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.

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	49.323,21
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	49.323,21

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	322.183,16
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	322.183,16

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			19.276,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2022	41	INTEGRAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2022	6.736,56
17/10/2022	42	ASSEGNAZIONE RISORSE PCTO PERIODO SETT/DIC 2022	3.911,72
17/10/2022	43	ASSEGNAZIONE RISORSE DL 104/2013 PERCORSI DI ORIENTAMENTO PER GLI STUDENTI	990,87
29/12/2022	72	MAGGIORE ENTRATA AG 03/1	598,52
Previsione definitiva			31.514,29
Somme Riscosse			31.514,29
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	
25/11/2022	57	ENTRATA AG 03/6 ECCELLENZE AS 2021/2022	219,00	
12/12/2022	62	MAGGIORE ENTRATA INNOVAZIONE DIGITALE DIDATTICA LAB 2022	1.000,00	
23/12/2022	68	MAGGIORE ENTRATA 03/06 PER AULA CONCORSO	80,00	
30/03/2022	16	MAGGIORE ENTRATA AG03/06 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	2.725,42	
05/09/2022	39	ASSEGNAZIONE RISORSE EX ART. 36 COMMA 2 DL 21/2022 NOTA PROT. 12459 DEL 01/04/2022	3.907,98	
17/10/2022	44	ASSEGNAZIONE RISORSE EX ART. 39-BIS DL 115/2022 - CONTENIMENTO RISCHIO COVID19	4.466,90	
			Previsione definitiva	12.399,30
			Somme Riscosse	12.399,30
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/04/2022	21	MAGGIORE ENTRATA PROVINCIA VINCOLATI AG 05/02	2.560,68	
			Previsione definitiva	5.560,68
			Somme Riscosse	5.560,68
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/12/2022	65	MAGGIORE ENTRATA DAL COMUNE PER ASSISTENZA EDUCATIVA AG 05/4/1	31.067,41
Previsione definitiva			31.067,41
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			31.067,41
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2022	29	MAGGIORE ENTRATA AG 05/05 UNIVERSITA' CATTOLICA	300,00
Previsione definitiva			300,00
Somme Riscosse			300,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/03/2022	12	MAGGIORE ENTRATA ALTRI ISTITUTI	396,78
16/03/2022	13	ENTRATA IIS TORRICELLI PER ACCORDO DI RETE SU INTERVENTO STRUTTURALE PALESTRA	5.020,30
08/11/2022	52	MAGGIORE ENTRATA DA ALTRI ISTITUTI SCOLASTICI	495,32
23/12/2022	69	FINANZIAMENTO ISTITUTO MAFFEO VEGIO PER ISTRUZIONE DOMICILIARE AS 21/22	1.421,37
Previsione definitiva			7.333,77
Somme Riscosse			6.838,45
Somme da riscuotere			495,32
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			64.350,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2022	71	MINORE ENTRATA DAGLI AGG: 06/1 - 06/2 - 06/10	-5.273,54
Previsione definitiva			59.076,46
Somme Riscosse			59.076,46
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			11.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2022	71	MINORE ENTRATA DAGLI AGG: 06/1 - 06/2 - 06/10	-548,07
Previsione definitiva			10.451,93
Somme Riscosse			10.451,93
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	
14/02/2022	2	MAGGIORE ENTRATA AG 06/4 CENTRO ASTERIA MESE DI GENNAIO 2022	767,00	
14/02/2022	3	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 PER USCITA DIDATTICA MUSEO DEL NOVECENTO CLASSE 5^E	145,00	
14/02/2022	4	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 PER USCITA DIDATTICA MUSEO DEL NOVECENTO CLASSE 5^B	135,00	
14/02/2022	5	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 VIAGGI DI ISTRUZIONE AS 2021/2022	42.194,00	
15/02/2022	6	MAGGIORE ENTRATA AG 06/4 USCITA DIDATTICA MANTOVA	1.520,00	
15/02/2022	7	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 USCITE DIDATTICHE CUSMIBIO	1.056,00	
28/02/2022	9	MAGGIORE ENTRATA USCITA DIDATTICA 06/04	825,00	
28/02/2022	10	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04	8.398,00	
22/03/2022	15	MAGGIORE ENTRATA USCITE DIDATTICHE 06/4	625,00	
01/04/2022	19	MAGGIORE ENTRATA AG 06/4 PER USCITE DIDATTICHE	4.128,86	
26/04/2022	23	INTEGRAZIONE FIRENZE	33,50	
17/10/2022	45	ENTRATA CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI EVENTO DEL 21/10/2022 TEATRO PARENTI	1.068,00	
17/10/2022	46	ENTRATA (06/4) CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI EVENTO DAL 24/10/2022 AL 28/10/2022 DRAGON BOAT	2.628,00	
07/11/2022	48	VERSAMENTO SUL 06/4 PER USCITA DIDATTICA CENTRO ASTERIA	497,00	
23/11/2022	55	ENTRATA AG 06/04 PER USCITE DIDATTICHE AS 22/23	1.743,00	
01/12/2022	58	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 PER USCITA DIDATTICA EVENTO ASTERIA DEL 17/01/2023	576,00	
02/12/2022	59	MAGGIORE ENTRATA DALL'AG 06/04 PER EVENTO DUCATI DEL 13/03/2023	1.627,00	
02/12/2022	60	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 EVENTO ASTERIA DELL'8/02/2023	348,00	
12/12/2022	61	MAGGIORE ENTRATA A06/4 PER EVENTO CAMPO TEATRALE DEL 19/12/2022	1.170,00	
14/12/2022	63	MAGGIORE ENTRATA AG 06/4 PER VIAGGIO A TEMA VELICO	16.950,00	
14/12/2022	64	MAGGIORE ENTRATA AG 06/4	24.238,50	
23/12/2022	70	MAGGIORE ENTRATA PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE BARCELLONA AS 22/23	15.282,00	
			Previsione definitiva	125.954,86
			Somme Riscosse	88.589,49
			Somme da riscuotere	37.365,37
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		
	Previsione iniziale	7.000,00
	Somme Riscosse	7.000,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/11/2022	49	VERSAMENTO SUL 06/6 ASSICURAZIONE PERSONALE DELLA SCUOLA	277,50
		Previsione definitiva	277,50
		Somme Riscosse	277,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2022	17	MAGGIORE ENTRATA AG 06/10 FAMIGLIE VINCOLATI	5.626,00
24/05/2022	25	Contributo volontario corso di teatro coro e orchestra per materiale necessario A.S. 21/22	460,00
08/11/2022	50	VERSAMENTO VINCOLATO DA FAMIGLIE SUL P03/2	2.560,00
27/12/2022	71	MINORE ENTRATA DAGLI AGG: 06/1 - 06/2 - 06/10	-662,00
		Previsione definitiva	7.984,00
		Somme Riscosse	7.824,00
		Somme da riscuotere	160,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
26/04/2022 2	22	MAGGIORE ENTRATA PER RMBORSO: MANCATA PARTECIPAZIONE USCITA DI ISTRUZIONE MANTOVA DELL'8/4/2022	76,00	
			Previsione definitiva	76,00
			Somme Riscosse	76,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

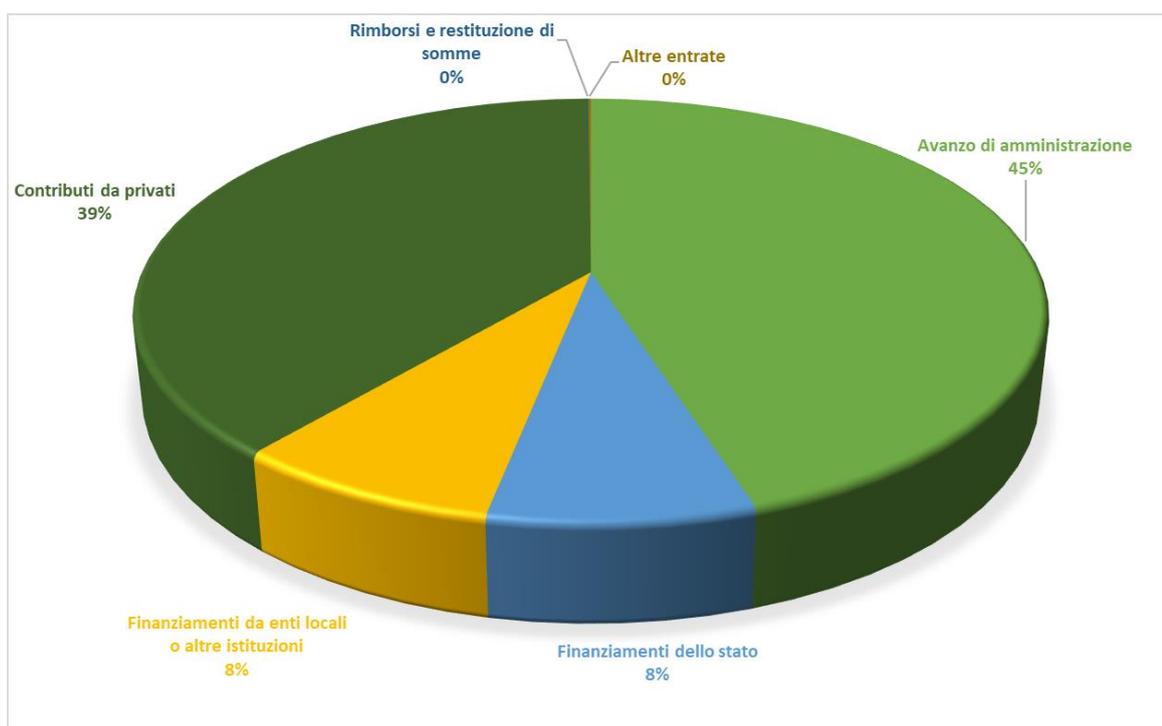
Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/06/2022 2	28	MAGGIORE ENTRATA A03	309,92	
			Previsione definitiva	309,92
			Somme Riscosse	309,92
			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
14/02/2022	1	MAGGIORE ENTRATA 12/02 INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,13
Previsione definitiva			0,13
Somme Riscosse			0,13
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/07/2022	36	VARIAZIONE PER RIACCREDITO DA PARTE DELL'ISTITUTO CASSIERE PER I MANDATI NN: 288 E 298	613,23
Previsione definitiva			613,23
Somme Riscosse			613,23
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
671.425,85	299.919,48	230.831,38	69.088,10	371.506,37



ANALISI DELLE SPESE

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			82.935,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/03/2022	13	ENTRATA IIS TORRICELLI PER ACCORDO DI RETE SU INTERVENTO STRUTTURALE PALESTRA	5.020,30
26/04/2022	21	MAGGIORE ENTRATA PROVINCIA VINCOLATI AG 05/02	2.560,68
08/11/2022	52	MAGGIORE ENTRATA DA ALTRI ISTITUTI SCOLASTICI	495,32
Previsione definitiva			91.012,02
Somme Pagate			46.923,20
Somme da pagare			0,00
Economie			44.088,82

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			43.729,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/11/2022	49	VERSAMENTO SUL 06/6 ASSICURAZIONE PERSONALE DELLA SCUOLA	277,50
14/02/2022	1	MAGGIORE ENTRATA 12/02 INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,13
14/06/2022	29	MAGGIORE ENTRATA AG 05/05 UNIVERSITA' CATTOLICA	300,00
17/10/2022	41	INTEGRAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2022	2.736,56
25/11/2022	57	ENTRATA AG 03/6 ECCELLENZE AS 2021/2022	219,00
23/12/2022	68	MAGGIORE ENTRATA 03/06 PER AULA CONCORSO	80,00
29/12/2022	72	MAGGIORE ENTRATA AG 03/1	598,52
Previsione definitiva			47.940,80
Somme Pagate			23.392,07
Somme da pagare			4.144,71
Economie			20.404,02

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	166.500,49
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2022	41	INTEGRAZIONE PROGRAMMA ANNUALE 2022	4.000,00	
27/12/2022	71	MINORE ENTRATA DAGLI AGG: 06/1 - 06/2 - 06/10	-5.821,61	
05/09/2022	39	ASSEGNAZIONE RISORSE EX ART. 36 COMMA 2 DL 21/2022 NOTA PROT. 12459 DEL 01/04/2022	3.907,98	
17/10/2022	44	ASSEGNAZIONE RISORSE EX ART. 39-BIS DL 115/2022 - CONTENIMENTO RISCHIO COVID19	4.466,90	
			Previsione definitiva	173.053,76
			Somme Pagate	112.976,10
			Somme da pagare	17.352,29
			Economie	42.725,37

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO				
			Previsione iniziale	12.947,79
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/10/2022	42	ASSEGNAZIONE RISORSE PCTO PERIODO SETT/DIC 2022	3.911,72	
			Previsione definitiva	16.859,51
			Somme Pagate	12.885,69
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.973,82

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/02/2022	2	MAGGIORE ENTRATA AG 06/4 CENTRO ASTERIA MESE DI GENNAIO 2022	767,00	
14/02/2022	3	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 PER USCITA DIDATTICA MUSEO DEL NOVECENTO CLASSE 5^E	145,00	
14/02/2022	4	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 PER USCITA DIDATTICA MUSEO DEL NOVECENTO CLASSE 5^B	135,00	
15/02/2022	6	MAGGIORE ENTRATA AG 06/4 USCITA DIDATTICA MANTOVA	1.520,00	
15/02/2022	7	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 USCITE DIDATTICHE CUSMIBIO	1.056,00	
28/02/2022	9	MAGGIORE ENTRATA USCITA DIDATTICA 06/04	825,00	
22/03/2022	15	MAGGIORE ENTRATA USCITE DIDATTICHE 06/4	625,00	
01/04/2022	19	MAGGIORE ENTRATA AG 06/4 PER USCITE DIDATTICHE	4.128,86	

26/04/2022	22	MAGGIORE ENTRATA PER RMBORSO: MANCATA PARTECIPAZIONE USCITA DI ISTRUZIONE MANTOVA DELL'8/4/2022	76,00
17/10/2022	45	ENTRATA CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI EVENTO DEL 21/10/2022 TEATRO PARENTI	1.068,00
17/10/2022	46	ENTRATA (06/4) CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI EVENTO DAL 24/10/2022 AL 28/10/2022 DRAGON BOAT	2.628,00
07/11/2022	48	VERSAMENTO SUL 06/4 PER USCITA DIDATTICA CENTRO ASTERIA	497,00
23/11/2022	55	ENTRATA AG 06/04 PER USCITE DIDATTICHE AS 22/23	1.743,00
01/12/2022	58	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 PER USCITA DIDATTICA EVENTO ASTERIA DEL 17/01/2023	576,00
02/12/2022	59	MAGGIORE ENTRATA DALL'AG 06/04 PER EVENTO DUCATI DEL 13/03/2023	1.627,00
02/12/2022	60	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 EVENTO ASTERIA DELL'8/02/2023	348,00
12/12/2022	61	MAGGIORE ENTRATA A06/4 PER EVENTO CAMPO TEATRALE DEL 19/12/2022	1.170,00
14/02/2022	5	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04 VIAGGI DI ISTRUZIONE AS 2021/2022	42.194,00
28/02/2022	10	MAGGIORE ENTRATA AG 06/04	8.398,00
28/02/2022	11	UTILIZZO FONDI PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE A TEMA VELICO DAL 16 AL 21/05/22	13.665,00
26/04/2022	23	INTEGRAZIONE FIRENZE	33,50
14/12/2022	63	MAGGIORE ENTRATA AG 06/4 PER VIAGGIO A TEMA VELICO	16.950,00
14/12/2022	64	MAGGIORE ENTRATA AG 06/4	24.238,50
23/12/2022	70	MAGGIORE ENTRATA PER VIAGGIO DI ISTRUZIONE BARCELLONA AS 22/23	15.282,00
Previsione definitiva			139.695,86
Somme Pagate			93.147,21
Somme da pagare			7.588,27
Economie			38.960,38

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale			4.157,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2022	43	ASSEGNAZIONE RISORSE DL 104/2013 PERCORSI DI ORIENTAMENTO PER GLI STUDENTI	990,87
Previsione definitiva			5.148,64
Somme Pagate			1.585,96
Somme da pagare			1.145,55
Economie			2.417,13

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"				
			Previsione iniziale	71.817,08
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/07/2022	36	VARIAZIONE PER RIACCREDITO DA PARTE DELL'ISTITUTO CASSIERE PER I MANDATI NN: 288 E 298	613,23	
12/12/2022	62	MAGGIORE ENTRATA INNOVAZIONE DIGITALE DIDATTICA LAB 2022	1.000,00	
			Previsione definitiva	73.430,31
			Somme Pagate	44.606,99
			Somme da pagare	15.789,48
			Economie	13.033,84

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	53.154,53
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/05/2022	25	Contributo volontario corso di teatro coro e orchestra per materiale necessario A.S. 21/22	460,00	
28/06/2022	33	STORNO ECONOMIA DAL P02/4 AL P02/1	0,00	
15/12/2022	65	MAGGIORE ENTRATA DAL COMUNE PER ASSISTENZA EDUCATIVA AG 05/4/1	31.067,41	
14/06/2022	28	MAGGIORE ENTRATA A03	309,92	
30/03/2022	16	MAGGIORE ENTRATA AG03/06 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	2.725,42	
23/12/2022	69	FINANZIAMENTO ISTITUTO MAFFEO VEGIO PER ISTRUZIONE DOMICILIARE AS 21/22	1.421,37	
			Previsione definitiva	89.138,65
			Somme Pagate	24.939,87
			Somme da pagare	5.067,17
			Economie	59.131,61

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
			Previsione iniziale	15.770,13
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/03/2022	17	MAGGIORE ENTRATA AG 06/10 FAMIGLIE VINCOLATI	5.626,00	
08/11/2022	50	VERSAMENTO VINCOLATO DA FAMIGLIE SUL P03/2	2.560,00	
27/12/2022	71	MINORE ENTRATA DAGLI AGG: 06/1 - 06/2 - 06/10	-662,00	
			Previsione definitiva	23.294,13
			Somme Pagate	6.220,05
			Somme da pagare	800,00
			Economie	16.274,08

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE				
			Previsione iniziale	10.476,26
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
14/03/2022	12	MAGGIORE ENTRATA ALTRI ISTITUTI	396,78	
			Previsione definitiva	10.873,04
			Somme Pagate	7.044,53
			Somme da pagare	0,00
			Economie	3.828,51

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA				
			Previsione iniziale	259,99
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	259,99

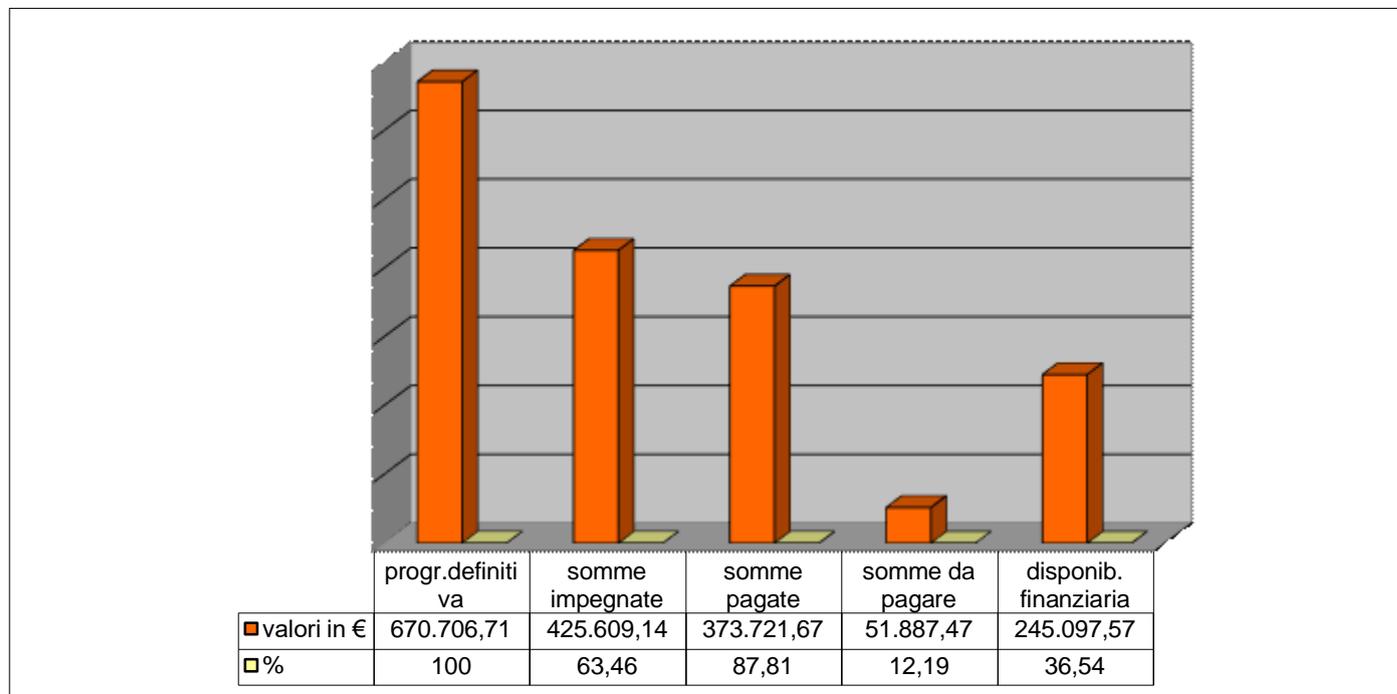
Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
670.706,71	425.609,14	373.721,67	51.887,47	245.097,57

CONCLUSIONI

Dal prospetto finanziario complessivo delle spese si evince che sono state impegnate risorse pari al 63,46% della programmazione annuale, che è stato effettivamente pagato il 87,81% del budget impegnato e che la scuola ha una disponibilità finanziaria pari al 36,54% da impegnare nel 2023.

Confronto tra programmazione, impegni, somme pagate



Fondo di riserva

(R.98 – Fondo di riserva) La somma di € **259,99 non** è stata utilizzata.

Dichiarazioni

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

- 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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- Che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali.
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico;
- 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;
- 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 gli estratti conti bancari.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n°119 del 20/12/2022;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che la dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2021 è stata regolarmente presentata nei termini;
- Che la dichiarazione 770 del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2021 è stata presentata nei termini;
- Che la Certificazione Unica 2023 riferita ai redditi per l'anno fiscale 2022 è stata presentata nei termini;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2022	14/04/2022	-16,61
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2022	04/07/2022	-9,54
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2022	12/10/2022	-8,32
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2023	16/01/2023	-28,47
Base annuale Anno 2022		31/01/2023	16/01/2023	-17,30

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
 Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
 Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

- I dati sono pubblicati sul sito della scuola:
<https://allendecustodi.edu.it/indicatore-di-tempestivita-dei-pagamenti/>

- Che il monitoraggio dei debiti, riferito ai 4 trimestri e all'annualità dell'e.f. 2022 sono pubblicati sul sito della scuola:
<https://allendecustodi.edu.it/dati-sui-pagamenti/>

CONCLUSIONI

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
 - *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
 - *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
 - *Considerate le analisi della Dirigente Scolastica sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'analisi del Conto Consuntivo 2022 della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Milano, 03/03/2023

La Dirigente Scoastica
Dott.ssa Cristina Magnoni