



Ministero dell'Istruzione e del Merito
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO
I.I.S. VIA DELL'IMMACOLATA 47 VIA DELL'IMMACOLATA 47
VIA DELL'IMMACOLATA 47
00053 CIVITAVECCHIA (RM)
Codice Fiscale: 83003900582 Codice Meccanografico: RMIS10100R

Prot. n. 3337/V.1.3
Del 22/04/2023

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (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 27/01/2022 con deliberazione n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	423.388,48	Programmazione definitiva	396.896,17	Disp. fin. da programmare 26.492,31
Accertamenti	195.495,22	Impegni	177.690,65	Avanzo/Disavanzo di competenza 17.804,57
competenza	119.026,42	competenza	110.550,34	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	20.227,30	Pagamenti	62.647,66	-33.944,28
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	76.468,80	Somme rimaste da pagare	67.140,31	Residui dell'anno attivi/passivi 9.328,49
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	11.896,77	Residui non pagati anni precedenti	1.435,28	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	88.365,57	Totale residui passivi	68.575,59	Sbilancio residui (b) 19.789,98
			Saldo cassa iniziale (c)	259.852,13
				(a+b+c) 245.697,83

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	227.893,26	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	16.000,00	16.000,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	52.819,93	52.819,93	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	93.483,76	93.483,76	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.020,10	4.020,10	100,00%
Contributi da privati	29.171,43	29.171,43	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,00	0,00	-
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	423.388,48	195.495,22	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		195.495,22	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2022.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 26.492,31
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 26.492,31
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)



01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 201.400,95
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 201.400,95
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 16.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2022		E	16.000,00	VARIAZIONE FINANZIAMENTO PROGETTO FUTURE IS YOUR CHALLENGE ERASMUS+

Previsione definitiva € 16.000,00
 Somme accertate € 16.000,00
 Riscosso € 16.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]**03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 12.501,99
 Variazioni in corso d'anno € 9.406,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	7.470,22	VARIAZIONE SU A1 E A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETT-DICEMBRE 2022
29/12/2022		E	660,21	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO -A02
29/12/2022		E	1.276,17	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO DL 104 ART. 8 - P20

Previsione definitiva € 21.908,59
 Somme accertate € 21.908,59
 Riscosso € 21.908,59
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Manzulli

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 6.911,09
 Variazioni in corso d'anno € 24.000,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	3.876,14	VARIAZIONE SU A1 RISORSA FINZ. EX ART.36 COMMA 2 D.L. MARZO 22
15/11/2022		E	5.273,36	VARIAZIONE SU A03 RISORSA FINAZ. EX ART. 19 COMMI 1 E 2 DEL D.L. 4/22 E MAGGIOR ENTRATA CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE
15/11/2022		E	257,00	VARIAZIONE SU A1 SALDO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2020/21
15/11/2022		E	180,00	VARIAZIONE SU P8 ECCELENZE 2021
15/11/2022		E	2.824,00	VARIAZIONE SU A27 FINANZIAMENTO SUPPORTO PSICOLOGICO 2022 ART.1 COMMA 697 L. N. 234/2021
15/11/2022		E	332,59	VARIAZIONE SU P4 ACCONTO 50% FONDI FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/22
29/12/2022		E	4.927,28	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO DL 115/2022 ART.39 BIS SU A01 E P04
29/12/2022		E	2.320,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO FINANZIAMENTO CONCORSO AULE 499 - A03
29/12/2022		E	400,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO FINANZIAMENTO CONCORSO AULE 498 - A03
29/12/2022		E	3.609,88	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO PCTO SETT-DIC. 2022 - A04

Previsione definitiva € 30.911,34
 Somme accertate € 30.911,34
 Riscosso € 30.911,34
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

08) FONDI PER PERCORSO TRASVERSALE € 6.911,09 - 09) FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2020-21 € 257,00 - 19) SUPPORTO PSICOLOGICO ART.1 COMMA 697 L.n.234/2021 € 2.824,00 - 20) ACCONTO 50% FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/22 € 332,59 - 21) FINANZIAMENTO ECCELENZE 2021 € 180,00 - 22) RISORSA FINAZ. EX ART. 36 COMMA 2 D.L. 21 marzo 22 € 3.876,14 - 23) RISORSA FINANZ. EX ART.19 COMMI 1 E 2 DEL D.L.4/22 € 5.273,36 - 24) PERCORSI COMPETENZE TRASVER. ORIENT. SETT-DIC 2022 € 3.609,88 - 25) FUNZIONAMENTO DL 115 2022 ART. 39 BIS € 4.927,28 - 26) FINANZIAMENTO CONCORSO AULE 499 € 2.320,00 - 27) FINANZIAMENTO AULE CONCORSO 498 € 400,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]**04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 93.483,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	17.064,96	VARIAZIONE SU P02 ACCONTO ASSISTENZA SPECIALISTICA SENSORIALE A.S. 2021/22
30/12/2022		E	60.339,60	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO ASSISTENZA SPECIALISTICA OTTOBRE-NOVEMBRE-DICEMBRE 2022
30/12/2022		E	2.969,40	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO ASSISTENZA SPECIALISTICA SENSORIALE OTTOBRE-NOVEMBRE-DICEMBRE 2022
30/12/2022		E	13.109,80	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO SALDO ASSISTENZA SPECIALISTICA APRILE - MAGGIO-GIUGNO 2022

Previsione definitiva	€	93.483,76	
Somme accertate	€	93.483,76	
Riscosso	€	17.064,96	
Rimaste da riscuotere	€	76.418,80	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 02 – Provincia vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.720,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	3.720,10	VARIAZIONE SU A05 FONDI PROVINCIA MINUTO MANTENIMENTO ANNO 2022

Previsione definitiva	€	3.720,10	
Somme accertate	€	3.720,10	
Riscosso	€	3.720,10	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	300,00	VARIAZIONE SU A3 CONTRIBUTO TIROCINANTI TFA V CICLO

Previsione definitiva	€	300,00	
Somme accertate	€	300,00	
Riscosso	€	300,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.283,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	978,60	VARIAZIONE SU A1 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	7.255,00	VARIAZIONE SU A3 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
30/12/2022		E	50,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO C/C POSTALE CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE

Previsione definitiva	€	8.283,60	
Somme accertate	€	8.283,60	
Riscosso	€	8.233,60	
Rimaste da riscuotere	€	50,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 3.000,00
 Somme accertate € 3.000,00
 Riscosso € 3.000,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 997,03

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	997,03	VARIAZIONE SU A03 RISORSA FINANZ. EX ART. 19 COMMI 1 E 2 DEL D.L. 4/22 E MAGGIOR ENTRATA CONTIBUTO PER ASSICURAZIONE

Previsione definitiva € 3.997,03
 Somme accertate € 3.997,03
 Riscosso € 3.997,03
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 438,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	438,00	VARIAZIONE SU A03 RISORSA FINANZ. EX ART. 19 COMMI 1 E 2 DEL D.L. 4/22 E MAGGIOR ENTRATA CONTIBUTO PER ASSICURAZIONE

Previsione definitiva € 438,00
 Somme accertate € 438,00
 Riscosso € 438,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 13.452,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	1.786,80	VARIAZIONE SU P-09 LINGUA 2000 CONTRIBUTI DA FAMIGLIE PER CERTIFICAZIONI DELE
29/12/2022		E	26,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCENTAMENTO CONTRIBUTI DA FAMIGLIE - A03
29/12/2022		E	11.640,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DA FAMIGLIE VINCOLATI PER CERTIFICAZIONI LINGUE - P09

Previsione definitiva	€	13.452,80	
Somme accertate	€	13.452,80	
Riscosso	€	13.452,80	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	184.943,38	75.817,45	40,99%
Progetti	210.702,60	101.873,20	48,35%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.250,19	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	396.896,17	177.690,65	
Avanzo di competenza		17.804,57	
Totale a pareggio		195.495,22	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

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

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale	€	18.546,08
Variazioni in corso d'anno	€	12.009,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	2/3	3.722,01	VARIAZIONE SU A1 RISORSA FINZ. EX ART.36 COMMA 2 D.L. MARZO 22
15/11/2022		E	2/3	1.521,57	VARIAZIONE SU A1 E A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETT-DICEMBRE 2022
15/11/2022		E	3/2	257,00	VARIAZIONE SU A1 SALDO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2020/21
15/11/2022		E	3/2	190,00	VARIAZIONE SU A1 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	3/2	2.510,00	VARIAZIONE SU A1 E A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETT-DICEMBRE 2022
15/11/2022		E	3/3	200,00	VARIAZIONE SU A1 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	3/6	100,00	VARIAZIONE SU A1 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	3/7	488,60	VARIAZIONE SU A1 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	3/7	351,40	VARIAZIONE SU A1 E A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETT-DICEMBRE 2022
15/11/2022		E	3/8	70,00	VARIAZIONE SU A1 E A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETT-DICEMBRE 2022
15/11/2022		E	5/1	17,25	VARIAZIONE SU A1 E A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETT-DICEMBRE 2022
15/11/2022		E	6/1	154,13	VARIAZIONE SU A1 RISORSA FINZ. EX ART.36 COMMA 2 D.L. MARZO 22
29/12/2022		E	2/3	2.427,28	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO DL 115/2022 ART.39 BIS SU A01 E P04
30/12/2022		E	2/1	-256,40	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	3/13	250,00	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	5/1	6,40	ASSESTAMENTI PROGETTI

[Handwritten signature]
7

Previsione definitiva	€	30.555,32	
Somme impegnate	€	13.964,81	
Pagato	€	13.531,61	
Rimasto da pagare	€	433,20	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	30.555,32	
Residua disponibilità finanz	€	16.590,51	

Attività - A01.7 - A4- SPESE DI INVESTIMENTO

A4 - SPESE DI INVESTIMENTO

Previsione iniziale	€	3.605,33
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2022		E	3/7	-599,00	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	4/3	450,00	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	6/1	149,00	ASSESTAMENTI PROGETTI

Previsione definitiva	€	3.605,33	
Somme impegnate	€	3.599,00	
Pagato	€	3.599,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.605,33	
Residua disponibilità finanz	€	6,33	

Attività - A01.8 - A05- MANUTENZIONE EDIFICI

A05- MANUTENZIONE EDIFICI

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.720,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	2/3	1.951,10	VARIAZIONE SU A05 FONDI PROVINCIA MINUTO MANTENIMENTO ANNO 2022
15/11/2022		E	3/6	1.450,00	VARIAZIONE SU A05 FONDI PROVINCIA MINUTO MANTENIMENTO ANNO 2022
15/11/2022		E	6/1	319,00	VARIAZIONE SU A05 FONDI PROVINCIA MINUTO MANTENIMENTO ANNO 2022
30/12/2022		E	2/1	13,20	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	2/3	-1.922,41	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	3/6	1.557,38	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	6/1	351,83	ASSESTAMENTI PROGETTI

Previsione definitiva	€	3.720,10	
Somme impegnate	€	3.720,10	
Pagato	€	1.769,00	
Rimasto da pagare	€	1.951,10	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.720,10	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Attività - A01.9 - P11-PROGETTO DEMATERIALIZZAZIONE

P11-PROGETTO DEMATERIALIZZAZIONE

Previsione iniziale € 98,34
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 98,34
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 98,34
 Residua disponibilità finanz € **98,34**

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 7.179,49
 Variazioni in corso d'anno € 3.660,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	2/1	2.000,00	VARIAZIONE SU A1 E A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETT-DICEMBRE 2022
15/11/2022		E	3/7	1.000,00	VARIAZIONE SU A1 E A2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO SETT-DICEMBRE 2022
29/12/2022		E	2/3	660,21	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO SOFFERENZE E INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO -A02

Previsione definitiva € 10.839,70
 Somme impegnate € 6.219,75
 Pagato € 6.219,75
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 10.839,70
 Residua disponibilità finanz € **4.619,95**

Attività - A02.10 - A01-FUNZIONAMENTO AMM.VO E GENERALE

A01-FUNZIONAMENTO AMM.VO E GENERALE

Previsione iniziale € 156,11
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 156,11
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 156,11
 Residua disponibilità finanz € **156,11**

Attività - A02.11 - A03-SPESE DI PERSONALE

A03-SPESE DI PERSONALE

Previsione iniziale € 15.112,36
 Variazioni in corso d'anno € 2.720,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022		E	1/1	2.320,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO FINANZIAMENTO CONCORSO AULE 499 - A03
29/12/2022		E	1/2	400,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO FINANZIAMENTO CONCORSO AULE 498 - A03

Previsione definitiva € 17.832,36
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 17.832,36
 Residua disponibilità finanz € 17.832,36

Attività - A02.12 - P10-PROGETTO FONDI STRUTTURALI PON 2014/2020

P10-PROGETTO FONDI STRUTTURALI PON 2014/2020

Previsione iniziale € 21,22
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 21,22
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21,22
 Residua disponibilità finanz € 21,22

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale € 40.213,36
 Variazioni in corso d'anno € 14.339,39

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	1/1	300,00	VARIAZIONE SU A3 CONTRIBUTO TIROCINANTI TFA V CICLO
15/11/2022		E	2/1	2.500,00	VARIAZIONE SU A3 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	2/2	175,00	VARIAZIONE SU A3 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	2/3	5.022,25	VARIAZIONE SU A03 RISORSA FINANZ. EX ART. 19 COMMI 1 E 2 DEL D.L. 4/22 E MAGGIOR ENTRATA CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE
15/11/2022		E	2/3	892,47	VARIAZIONE SU A3 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	3/2	3.148,04	VARIAZIONE SU A3 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	3/3	60,00	VARIAZIONE SU A3 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	3/6	160,00	VARIAZIONE SU A3 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE
15/11/2022		E	3/10	319,49	VARIAZIONE SU A3 PER CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

15/11/2022		E	3/11	1.435,03	VARIAZIONE SU A03 RISORSA FINANZ. EX ART. 19 COMMI 1 E 2 DEL D.L. 4/22 E MAGGIOR ENTRATA CONTIBUTO PER ASSICURAZIONE
15/11/2022		E	6/1	251,11	VARIAZIONE SU A03 RISORSA FINANZ. EX ART. 19 COMMI 1 E 2 DEL D.L. 4/22 E MAGGIOR ENTRATA CONTIBUTO PER ASSICURAZIONE
29/12/2022		E	2/1	26,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCENTAMENTO CONTRIBUTI DA FAMIGLIE - A03
30/12/2022		E	2/1	-150,00	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	2/2	50,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO C/C POSTALE CONTRIBUTI VOLONTARI FAMIGLIE
30/12/2022		E	2/2	150,00	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	3/8	-1.132,97	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	3/10	1.280,51	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	3/11	1.132,97	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	4/3	-6.320,46	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	6/1	5.039,95	ASSESTAMENTI PROGETTI

Previsione definitiva	€	54.552,75	
Somme impegnate	€	41.953,83	
Pagato	€	41.745,83	
Rimasto da pagare	€	208,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	54.552,75	
Residua disponibilità finanz	€	12.598,92	

Attività - A03.13 - A02-FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

A02-FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE

Previsione iniziale	€	1.346,13
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	1.346,13	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.346,13	
Residua disponibilità finanz	€	1.346,13	

Attività - A03.14 - P04-IDEI

P04-IDEI

Previsione iniziale	€	60,93
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva	€	60,93	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	60,93	
Residua disponibilità finanz	€	60,93	

Handwritten signature

Attività - A03.15 - P06-POF

P06-POF

Previsione iniziale € 777,93

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 777,93

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 777,93

Residua disponibilità finanz € **777,93**

Attività - A03.16 - P08-ALUNNI

P08-ALUNNI

Previsione iniziale € 795,00

Variazioni in corso d'anno € 180,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	5/4	180,00	VARIAZIONE SU P8 ECCELENZE 2021

Previsione definitiva € 975,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 975,00

Residua disponibilità finanz € **975,00**

Attività - A03.17 - P13-ISTRUZIONE DOMICILIARE

P13-ISTRUZIONE DOMICILIARE

Previsione iniziale € 516,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 516,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 516,00

Residua disponibilità finanz € **516,00**


Attività - A03.19 - P29-50 LICEO ARTISTICO

P29-50 LICEO ARTISTICO

Previsione iniziale € 77,85
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 77,85
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 77,85
 Residua disponibilità finanz € 77,85

Attività - A03.26 - PROGETTO SMART. CLASS.

PROGETTO SMART. CLASS.

Previsione iniziale € 225,05
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 225,05
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 225,05
 Residua disponibilità finanz € 225,05

Attività - A03.27 - PROGETTO ASSISTENZA PSICOLOGICA

PROGETTO ASSISTENZA PSICOLOGICA

Previsione iniziale € 1.600,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.824,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	3/2	2.824,00	VARIAZIONE SU A27 FINANZIAMENTO SUPPORTO PSICOLOGICO 2022 ART.1 COMMA 697 L. N. 234/2021

Previsione definitiva € 4.424,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 4.424,00
 Residua disponibilità finanz € 4.424,00

Handwritten signature

Attività - A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale € 18.516,79
 Variazioni in corso d'anno € 3.609,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022		E	1/1	3.609,88	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO PCTO SETT-DIC. 2022 - A04
30/12/2022		E	3/2	227,49	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	3/5	-227,49	ASSESTAMENTI PROGETTI

Previsione definitiva € 22.126,67
 Somme impegnate € 4.680,00
 Pagato € 4.680,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 22.126,67
 Residua disponibilità finanz € **17.446,67**

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 9.587,05
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 9.587,05
 Somme impegnate € 200,00
 Pagato € 200,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.587,05
 Residua disponibilità finanz € **9.387,05**

Attività - A05.23 - P30 PROGETTO ERASMUS 2017-1-ES01-KA219-038003

P30 PROGETTO ERASMUS 2017-1-ES01-KA219-038003

Previsione iniziale € 5.788,84
 Variazioni in corso d'anno € 16.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022		E	3/12	16.000,00	VARIAZIONE FINANZIAMENTO PROGETTO FUTURE IS YOUR CHALLENGE ERASMUS+

Previsione definitiva € 21.788,84
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 21.788,84
 Residua disponibilità finanz € **21.788,84**

Attività - A06.24 - P20-ORIENTAMENTO

P20-ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 380,53
 Variazioni in corso d'anno € 1.276,17

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/12/2022		E	3/4	1.276,17	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO DL 104 ART. 8 - P20
30/12/2022		E	3/4	-198,26	ASSESTAMENTI PROGETTI
30/12/2022		E	6/1	198,26	ASSESTAMENTI PROGETTI

Previsione definitiva € 1.656,70
 Somme impegnate € 1.479,96
 Pagato € 240,95
 Rimasto da pagare € 1.239,01 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.656,70
 Residua disponibilità finanziarie € **176,74**

Progetti - P01.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale € 486,07
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 486,07
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 486,07
 Residua disponibilità finanziarie € **486,07**

Progetti - P01.6 - P05-ISTITUTO D'ARTE BIENNALE

P05-ISTITUTO D'ARTE BIENNALE

Previsione iniziale € 76,12
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 76,12
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 76,12
 Residua disponibilità finanziarie € **76,12**

Progetti - P01.16 - PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31 C.6 D.L.41/2021

PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31 C.6 D.L.41/2021

Previsione iniziale € 16.690,73
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 16.690,73
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.690,73
 Residua disponibilità finanz € **16.690,73**

Progetti - P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione iniziale € 34.702,35
 Variazioni in corso d'anno € 93.483,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	3/2	16.252,34	VARIAZIONE SU P02 ACCONTO ASSISTENZA SPECIALISTICA SENSORIALE A.S. 2021/22
15/11/2022		E	6/1	812,62	VARIAZIONE SU P02 ACCONTO ASSISTENZA SPECIALISTICA SENSORIALE A.S. 2021/22
30/12/2022		E	3/2	57.466,29	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO ASSISTENZA SPECIALISTICA OTTOBRE-NOVEMBRE-DICEMBRE 2022
30/12/2022		E	3/2	2.828,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO ASSISTENZA SPECIALISTICA SENSORIALE OTTOBRE-NOVEMBRE-DICEMBRE 2022
30/12/2022		E	3/2	12.485,52	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO SALDO ASSISTENZA SPECIALISTICA APRILE - MAGGIO-GIUGNO 2022
30/12/2022		E	6/1	2.873,31	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO ASSISTENZA SPECIALISTICA OTTOBRE-NOVEMBRE-DICEMBRE 2022
30/12/2022		E	6/1	141,40	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO ASSISTENZA SPECIALISTICA SENSORIALE OTTOBRE-NOVEMBRE-DICEMBRE 2022
30/12/2022		E	6/1	624,28	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO SALDO ASSISTENZA SPECIALISTICA APRILE - MAGGIO-GIUGNO 2022

Previsione definitiva € 128.186,11
 Somme impegnate € 93.629,20
 Pagato € 30.320,20
 Rimasto da pagare € 63.309,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 128.186,11
 Residua disponibilità finanz € **34.556,91**

Handwritten signature

Progetti - P02.7 - P07-ASSISTENZA DISABILI

P07-ASSISTENZA DISABILI

Previsione iniziale € 7.933,21
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 7.933,21
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 7.933,21
 Residua disponibilità finanz € **7.933,21**

Progetti - P02.8 - P18 -PROGETTO BIBLIOTECA

P18 -PROGETTO BIBLIOTECA

Previsione iniziale € 3,32
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 3,32
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3,32
 Residua disponibilità finanz € **3,32**

Progetti - P02.15 - PATTI EDUCATIVI DI COMUNITA'

PATTI EDUCATIVI DI COMUNITA'

Previsione iniziale € 13.847,35
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 13.847,35
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 13.847,35
 Residua disponibilità finanz € **13.847,35**

Progetti - P03.10 - P09- PROGETTO LINGUA 2000

P09- PROGETTO LINGUA 2000

Previsione iniziale € 12.435,34
 Variazioni in corso d'anno € 13.426,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	3/2	376,20	VARIAZIONE SU P-09 LINGUA 2000 CONTRIBUTI DA FAMIGLIE PER CERTIFICAZIONI DELE
15/11/2022		E	5/3	1.410,60	VARIAZIONE SU P-09 LINGUA 2000 CONTRIBUTI DA FAMIGLIE PER CERTIFICAZIONI DELE
29/12/2022		E	3/2	10.840,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DA FAMIGLIE VINCOLATI PER CERTIFICAZIONI LINGUE - P09
29/12/2022		E	5/3	800,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTO DA FAMIGLIE VINCOLATI PER CERTIFICAZIONI LINGUE - P09

Previsione definitiva € 25.862,14
 Somme impegnate € 6.456,00
 Pagato € 6.456,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 25.862,14
 Residua disponibilità finanz € 19.406,14

Progetti - P04.11 - P02 AGGIORNAMENTO

P02 AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale € 14.122,98
 Variazioni in corso d'anno € 2.832,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/11/2022		E	3/2	213,79	VARIAZIONE SU P4 ACCONTO 50% FONDI FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/22
15/11/2022		E	6/1	118,80	VARIAZIONE SU P4 ACCONTO 50% FONDI FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2021/22
29/12/2022		E	3/2	2.500,00	VARIAZIONE MAGGIOR ACCERTAMENTO DL 115/2022 ART.39 BIS SU A01 E P04

Previsione definitiva € 16.955,57
 Somme impegnate € 1.788,00
 Pagato € 1.788,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.955,57
 Residua disponibilità finanz € 15.167,57

Progetti - P05.14 - P31-PROGETTO VIDEO CONTEST UNA IDEA DI CLASSE

P31-PROGETTO VIDEO CONTEST UNA IDEA DI CLASSE

Previsione iniziale € 661,98
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 661,98
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 661,98
 Residua disponibilità finanz € 661,98

A. D'Amico

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		259.852,13
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	119.026,42	
b) in conto residui	€	20.227,30	
	Totale	€	139.253,72
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	110.550,34	
d) in conto residui	€	62.647,66	
	Totale	€	173.198,00
Fondo di cassa a fine esercizio	€		225.907,85
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	88.365,57	
- Residui passivi	€	68.575,59	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		245.697,83
Note relative alla situazione amministrativa:			

Handwritten signature

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	60.188,76	-12.750,56	47.438,20
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	60.188,76	-12.750,56	47.438,20
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	32.124,07	56.241,50	88.365,57
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	259.852,13	-33.944,28	225.907,85
Totale disponibilità	291.976,20	22.297,22	314.273,42
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	352.164,96	9.546,66	361.711,62
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	64.082,94	4.492,65	68.575,59
Totale Debiti	64.082,94	4.492,65	68.575,59
Consistenza patrimoniale	288.082,02	5.054,01	293.136,03
TOTALE PASSIVO	352.164,96	9.546,66	361.711,62
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	32.124,07	0,00	32.124,07	20.227,30	11.896,77	76.468,80	88.365,57
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	64.082,94	0,00	64.082,94	62.647,66	1.435,28	67.140,31	68.575,59

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Handwritten signature

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	0,00	0,00%
02	Acquisto di beni di consumo	27.147,81	15,28%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	130.780,49	73,60%
04	Acquisto di beni d'investimento	2.950,00	1,66%
05	Altre spese	2.039,80	1,15%
06	Imposte e tasse	14.572,55	8,20%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	200,00	0,11%
Totale generale		177.690,65	100%

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{146.303,69}{195.495,22} = \mathbf{0,75}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{49.191,53}{195.495,22} = \mathbf{0,25}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{195.495,22}{195.495,22} = \mathbf{1,00}$$

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{76.468,80}{195.495,22} = 0,39$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{20.227,30}{32.124,07} = 0,63$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{88.365,57}{227.619,29} = 0,39$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{75.817,45}{177.690,65} = 0,43$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{101.873,20}{177.690,65} = 0,57$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{67.140,31}{177.690,65} = 0,38$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{62.647,66}{64.082,94} = 0,98$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{68.575,59}{241.773,59} = 0,28$$

h. Amadori
22

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{177.690,65}{994} = \mathbf{178,76}$$

CONCLUSIONI

Il Consuntivo 2022 ha tenuto conto della completa uscita dal periodo di massima emergenza epidemiologica, che si era riverberato in termini economici e didattico – formativi nell’attività di educazione, formazione e istruzione della scuola.

Questa istituzione scolastica ha continuato a riorientare con successo i propri interventi adottando modelli organizzativi e processuali peculiari, a mobilitare le proprie risorse umane, finanziarie, strumentali e ambientali verso il successo scolastico e il benessere relazionale dei soggetti discenti, consolidando al contempo la stabilità e la solidità delle provviste finanziarie assegnate dagli organi centrali e periferici dell’Istruzione.



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Roberto CIMINELLI