

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

Il Conto consuntivo riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione scolastica secondo i dettami previsti dal Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129 – Nuovo Regolamento di contabilità. In particolare gli artt. 22 e 23 del D.A. 7753 del 28/12/2018.

Il suddetto documento contabile è composto da due parti fondamentali:

- Conto finanziario;
- Conto del Patrimonio.

I dati contabili relativi ai predetti conti sono distintamente elencati nei modelli sottoelencati:

Mod. H - Conto finanziario

Mod. I - Rendiconto attività/progetto e scheda fondo di riserva

Mod. J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2022

Mod. K - Conto del patrimonio

Mod. L - Elenco dei residui attivi e passivi

Mod. M - Prospetto delle spese per il personale

Mod. N - Riepilogo per tipologia spesa

Prima di passare all'analisi del Conto Consuntivo 2022, si ritiene opportuno evidenziare alcuni dati di contesto della Scuola nel corrente anno scolastico, precisando preliminarmente che le classi di scuola secondaria di 1° grado sono: n. 3 a tempo prolungato per n. 63 alunni e n. 29 a tempo normale per n. 615 alunni per un totale complessivo di n° 678 alunni.

CLASSI I		CLASSI II		CLASSI III		TOTALE	
Alunni M	Alunni F						
118	112	113	104	110	121	341	337
230		217		231		678	

La dotazione organica del personale è così costituita:

- N. 1 Dirigente Scolastico
- N. 1 Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi
- N. 104 Docenti (di cui 86 a T.I. e 18 a T.D.)
- N. 14 Personale ATA (di cui 9 Collaboratori Scolastici T.I ed 1 T.D., 2 Assistenti Amministrativi T.I. ed 2 a T.D.).

La presente relazione tecnico-contabile, predisposta in base alle disposizioni vigenti, la nota MIM prot. N. 00007435 del 14-03-2023 e la circolare dell'Assessorato dell'istruzione e della formazione professionale - Dipartimento dell'istruzione e della formazione professionale della Regione Siciliana n. 7 del 15-03-2023 sulla proroga del Conto Consuntivo 2022, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022 (approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 31 del 25/01/2022 e modificato con variazioni deliberate dal Consiglio d'Istituto), relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022		104.439,82
	Competenza	203.163,30
SOMME RISCOSSE		
	Residui	49.919,61
	Totale(1)	253.082,91
	Competenza	244.730,51
SOMME PAGATE		
	Residui	5.885,60
	Totale(2)	250.616,11
	Differenza (1-2)	2.466,80
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		106.960,62

Il suddetto saldo di cassa di Euro **106.960,62** concorda con quello risultante alla data del 31/12/2022 nel conto corrente bancario n. 000015078057 intestato all'istituzione scolastica, presso l'istituto CREDIT AGRICOL di Belpasso (CT) che svolge il servizio di cassa.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a **Euro 131.974,05** così determinato:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di Amministrazione rilevato al 31/12/2021 e riportato come prima voce di entrata nel programma annuale 2022 ha formato oggetto di modifiche nel corso dell'E.F. 2022, pertanto il valore dell'Avanzo di Amministrazione è stato rideterminato come segue:

Avanzo di amministrazione iniziale al 01/01/2022	€. 189.947,67
Avanzo/Disavanzo dell'esercizio	€. -57.973,62
Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2022	€. 131.974,05

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	8.973,80
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	43.018,45
	Totale(1)	51.992,25
	Esercizio Corrente	25.380,21
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	1.598,61
	Totale(2)	26.978,82
Differenza (1-2)		25.013,43
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		106.960,62
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022		131.974,05

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro **-57.973,62** è così determinato:

ENTRATE effettive E.F. 2022	212.137,10
SPESE effettive E.F. 2022	270.110,72
AVANZO ESERCIZIO 2022	-57.973,62



CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Program. definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amm.ne definitivo	189.947,67		
Finanziamento dall'Unione Europea	71.709,00	71.709,00	1,00
Finanziamento dallo Stato	14.480,77	12.094,66	0,84
Finanziamento dalla Regione	22.393,43	22.393,43	1,00
Finanz. da Enti locali o da altre Istit. pubbliche	3.490,00	3.490,00	1,00
Contributi da Privati	100.710,00	100.710,00	1,00
Proventi da Gestione Economica	0,00	0,00	1,00
Rimborsi e Restituzione di Somme	1.740,00	1.740,00	1,00
Altre entrate	0,01	0,01	1,00
Mutui			
Totale entrate	404.470,88	212.137,10	
Disavanzo di competenza		57.973,62	
Totale a pareggio		270.110,72	

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Program. definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Attività	322.126,39	236.888,53	74%
Progetti	60.075,05	33.222,19	56%
Gestione economiche			
Fondo di riserva	1.300,00		
Totale spese	383.501,44	270.110,72	71%
Avanzo di competenza			
Totale a pareggio		270.110,72	

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	31.685,55
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	31.685,55

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	158.262,12
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	158.262,12

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2022	7	Versamento per Gita di un giorno a Zafferana Etnea + POC Regione Sicilia	27.369,00
Previsione definitiva			27.369,00
Somme Riscosse			21.895,20
Somme da riscuotere			5.473,80
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/08/2022	11	ERASMUS E EIPASS	44.340,00
Previsione definitiva			44.340,00
Somme Riscosse			44.340,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			570,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2022	13	Funz. Reg. Sicilia 4/12- DDS 1692 del14/09/2022 - P.A. 2023 Nota MI 46445	974,10
Previsione definitiva			1.544,10
Somme Riscosse			1.544,10
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
08/03/2022	2	Attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico	1.464,49
04/04/2022	4	Assegnazione ex art.36 c.2 delD.L.21/03/2021 n.21	2.642,46
31/08/2022	12	A.F. 2022 D.L. 4 2022 FORNITURAMASCHERINE FFP2	1.897,50
06/10/2022	13	Funz. Reg. Sicilia 4/12- DDS 1692 del14/09/2022 - P.A. 2023 Nota MI 46445	2.386,11
04/11/2022	14	Università di ME TFA - Viaggi classiprime e seconde, Terze - Cambridge -DELF- Risorse ex art. 39-bisc.1-StornoViaggi	2.386,11
04/11/2022	14	Università di ME TFA - Viaggi classiprime e seconde, Terze - Cambridge -DELF- Risorse ex art. 39-bisc.1-StornoViaggi	2.000,00
16/12/2022	16	CONCORSO ORDINARIO DOCENTI N.498 + Università per TFA	160,00
Previsione definitiva			12.936,67
Somme Riscosse			9.550,56
Somme da riscuotere			1.000,00
Differenza			2.386,11



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			13.632,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/07/2022	9	Contributi Regione per Manutenzione Ordinaria	639,89
06/10/2022	13	Funz. Reg. Sicilia 4/12- DDS 1692 del 14/09/2022 - P.A. 2023 Nota MI 46445	6.121,26
Previsione definitiva			20.393,43
Somme Riscosse			20.393,43
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/05/2022	8	Escursione ETNA	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Riscosse			2.000,00
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
15/03/2022	3	Contributo E.L. per assistente igienico-sanitario	2.500,00
Previsione definitiva			2.500,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			2.500,00
Differenza			0,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/11/2022	14	Università di ME TFA - Viaggi classi prime e seconde, Terze - Cambridge - DELF- Risorse ex art. 39-bisc.1-Storno Viaggi	740,00
16/12/2022	16	CONCORSO ORDINARIO DOCENTI N.498 + Università per TFA	250,00
Previsione definitiva			990,00
Somme Riscosse			990,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			1.240,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/12/2022	16	CONCORSO ORDINARIO DOCENTI N.498 + Università per TFA	16.720,00
Previsione definitiva			17.960,00
Somme Riscosse			17.960,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

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
06/04/2022	5	Viaggio in Sicilia Occidentale	25.485,00
06/05/2022	6	Saldo Viaggio III Classi + Gitegiornaliere	18.019,00
10/05/2022	7	Versamento per Gita di un giorno a Zafferana Etnea + POC Regione Sicilia	1.213,00
23/05/2022	8	Escursione ETNA	3.381,00
04/11/2022	14	Università di ME TFA - Viaggi classiprime e seconde, Terze - Cambridge -DELF- Risorse ex art. 39-bisc.1-StornoViaggi	30.108,00
Previsione definitiva			78.206,00
Somme Riscosse			78.206,00
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
26/01/2022	1	Variazione n.1 per Interessi Banca d'Italia e Versamento quota per EsamiEIPASS	270,00
12/08/2022	11	ERASMUS E EIPASS	125,00
04/11/2022	14	Università di ME TFA - Viaggi classiprime e seconde, Terze - Cambridge -DELF- Risorse ex art. 39-bisc.1-StornoViaggi	4.149,00
Previsione definitiva			4.544,00
Somme Riscosse			4.544,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

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
04/11/2022	14	Università di ME TFA - Viaggi classiprime e seconde, Terze - Cambridge -DELF- Risorse ex art. 39-bisc.1- StornoViaggi	1.740,00
Previsione definitiva			1.740,00
Somme Riscosse			1.740,00
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
26/01/2022	1	Variazione n.1 per Interessi Banca d'Italia e Versamento quota per EsamiEIPASS	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
404.470,88	212.137,10	203.163,30	8.973,80	192.333,78

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			7.084,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2022	4	Assegnazione ex art.36 c.2 del D.L.21/03/2021 n.21	2.642,46
07/07/2022	9	Contributi Regione per Manutenzione Ordinaria	639,89
31/08/2022	12	A.F. 2022 D.L. 4 2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2	1.897,50
04/11/2022	14	Università di ME TFA - Viaggi classiprime e seconde, Terze - Cambridge - DELF- Risorse ex art. 39-bisc.1- Storno Viaggi	1.386,11
30/11/2022	15	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021 - Variazioni fra capitoli dispesa	-2.238,80
Previsione definitiva			11.411,45
Somme Pagate			9.958,27
Somme da pagare			0,00
Economie			1.453,18

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			54.432,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/01/2022	1	Variazione n.1 per Interessi Banca d'Italia e Versamento quota per Esami EIPASS	0,01
28/07/2022	10	Variazione per quadratura PON BOARD 13.1.2A-FESR PON-SI-2021-521-Assisten Igienico-DELF	60,00 ti
06/10/2022	13	Funz. Reg. Sicilia 4/12- DDS 1692 del 14/09/2022 - P.A. 2023 Nota MI 46445	6.121,26
16/12/2022	16	CONCORSO ORDINARIO DOCENTI N.498 + Università per TFA	16.880,00
Previsione definitiva			77.493,33
Somme Pagate			60.420,47
Somme da pagare			6.726,84
Economie			10.346,02



--

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			89.091,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2022	2	Attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico	1.464,49
15/03/2022	3	Contributo E.L. per assistente igienico-sanitario	2.500,00
28/07/2022	10	Variazione per quadratura PON BOARD 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-521-Assisten Igienico-DELF	99,65 ti
12/08/2022	11	ERASMUS E EIPASS	44.340,00
06/10/2022	13	Funz. Reg. Sicilia 4/12- DDS 1692 del 14/09/2022 - P.A. 2023 Nota MI 46445	2.676,11
30/11/2022	15	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 - Variazioni fra capitoli di spesa	6.325,39
Previsione definitiva			146.496,73
Somme Pagate			97.566,11
Somme da pagare			3.906,00
Economie			45.024,62

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			286,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/04/2022	5	Viaggio in Sicilia Occidentale	25.485,00
06/05/2022	6	Saldo Viaggio III Classi + Gite giornaliere	18.019,00
10/05/2022	7	Versamento per Gita di un giorno a Zafferana Etnea + POC Regione Sicilia	1.213,00
23/05/2022	8	Escursione ETNA	5.381,00
28/07/2022	10	Variazione per quadratura PON BOARD 13.1.2A-FESRPON-SI-2021-521-Assisten Igienico-DELF	-156,65 ti
04/11/2022	14	Università di ME TFA - Viaggi classiprime e seconde, Terze - Cambridge - DELF- Risorse ex art. 39-bisc.1-Storno Viaggi	31.448,00
Previsione definitiva			81.675,73



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

Somme Pagate	58.310,84
Somme da pagare	0,00
Economie	23.364,89

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale		4.365,05	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/10/2022	13	Funz. Reg. Sicilia 4/12- DDS 1692 del14/09/2022 - P.A. 2023 Nota MI 46445	684,10
Previsione definitiva		5.049,15	
Somme Pagate		0,00	
Somme da pagare		0,00	
Economie		5.049,15	

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale		1.997,71	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/05/2022	7	Versamento per Gita di un giorno a Zafferana Etnea + POC Regione Sicilia	27.369,00
28/07/2022	10	Variazione per quadratura PON BOARD 13.1.2A-FESRPN-SI-2021-521-Assisten Igienico-DELF	-60,00
Previsione definitiva		29.306,71	
Somme Pagate		3.730,00	
Somme da pagare		12.467,76	
Economie		13.108,95	

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	
Previsione iniziale	9.755,00
Somme Pagate	5.500,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.255,00



Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
Previsione iniziale			4.338,32
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/07/2022	10	Variazione per quadratura PON BOARD 13.1.2A-FESRPN-SI-2021-521-Assisten Igienico-DELF	57,00 ti
04/11/2022	14	Università di ME TFA - Viaggi classprime e seconde, Terze - Cambridge -DELF- Risorse ex art. 39-bisc.1-Storno Viaggi	4.299,00
Previsione definitiva			8.694,32
Somme Pagate			5.084,22
Somme da pagare			0,00
Economie			3.610,10

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			11.770,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/01/2022	1	Variazione n.1 per Interessi Banca d'Italia e Versamento quota per Esami EIPASS	270,00
12/08/2022	11	ERASMUS E EIPASS	125,00
04/11/2022	14	Università di ME TFA - Viaggi classprime e seconde, Terze - Cambridge -DELF- Risorse ex art. 39-bisc.1-Storno Viaggi	3.990,00
16/12/2022	16	CONCORSO ORDINARIO DOCENTI N.498 + Università per TFA	250,00
30/11/2022	15	Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021 - Variazioni fra capitoli dispesa	-4.086,59
Previsione definitiva			12.319,02
Somme Pagate			4.160,60
Somme da pagare			2.279,61
Economie			5.878,81



Scuola secondaria di primo grado

Nino Martoglio

BELPASSO

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.300,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.300,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
383.501,44	270.110,72	244.730,51	25.380,21	113.390,72

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA (MOD J)****A) CONTO DI CASSA**

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		106.960,62
Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	61.691,56	
b) in conto residui	23.324,62	
TOTALE		85.016,18
Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
a) in conto competenza	35.749,49	
b) in conto residui	18.691,72	
TOTALE		54.441,21
Fondo cassa a fine esercizio		137.535,59

**B) AVANZO (O DISAVANZO)
COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO**

a) residui attivi	28.667,63	
b) residui passivi	8.287,10	
Avanzo complessivo:		157.916,12

SITUAZIONE PATRIMONIALE

A completamento dell'esame del Conto Consuntivo 2022, viene di seguito analizzata la situazione patrimoniale dell'Istituzione scolastica al 31/12/2022, evidenziata nell'allegato K, che può essere così rielaborato al fine di calcolare alcuni indicatori finanziari e patrimoniali:

PROSPETTO DELL'ATTIVO

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali			
Materiali	240.230,30	-127.092,33	113.137,97
Finanziarie			
Totale immobilizzazioni	240.230,30	-127.092,33	113.137,97
DISPONIBILITA'			
Rimanenze			
Crediti (Residui attivi)	92.938,06	-40.945,81	51.992,25
Attività finanz. che non costituiscono immobiliz.			
- Disponibilità liquide	104.493,82	2.466,80	106.960,62
Depositi bancari e postali			
Totale disponibilità	197.431,88	-38.479,01	158.952,87
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	437.662,18	-165.571,34	272.090,84

PROSPETTO DEL PASSIVO

VOCI	SITUAZIONE ALL'1/01	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12
DEBITI			
A lungo termine			
Residui passivi	7.484,21	19.494,61	26.978,82
Totale debiti	7.484,21	19.494,61	26.978,82
Consistenza patrimoniale	430.177,97	-185.065,95	245.112,02
TOTALE PASSIVO	437.662,18	-165.571,34	272.090,84

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

	Accertamenti competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	212.137,10	
Indice di dipendenza finanziaria	= -----	= -----	= 0,52
	Totale Entrate (tot. colonna a - Entrate mod. H)	404.470,88	
	Accertamenti da riscuotere (tot. colonna d - Entrate mod. H)	8.973,80	
Incidenza residui attivi	= -----	= -----	= 0,04
	Accertamenti di competenza (tot. colonna b - Entrate mod. H)	212.137,10	
	Impegni non pagati (tot. colonna d - Spese mod. H)	25.380,21	
Incidenza residui passivi	= -----	= -----	= 0,09
	Impegni di competenza (tot. colonna b - Spese mod. H)	270.110,72	
	Riscossioni a residuo (tot. colonna g - Entrate mod. N)	49.919,61	
Smaltimento residui attivi	= -----	= -----	= 0,54
	Residui attivi iniziali (tot. colonna f - Entrate mod. N)	92.938,06	
	Pagamenti a residuo (tot. colonna g - Spese mod. N)	5.885,60	
Smaltimento residui passivi	= -----	= -----	= 0,79
	Residui passivi iniziali (tot. colonna f - Spese mod. N)	7.484,21	
	Pagamenti competenza + residuo (tot. colonne c, g - Spese mod. N)	250.616,11	
Indice capacità di spesa	= -----	= -----	= 0,90
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	277.594,93	
	Residui passivi al 31/12 (tot. colonna i mod. N)	26.978,82	
Indice accumulo dei residui passivi	= -----	= -----	= 0,10
	Impegni comp. + res. pass. iniz. (tot. colonne b, f - Spese mod. N)	277.594,93	

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	Spese di Personale	42.105,76	27.913,07	66,29%
02	Acquisto di Beni di consumo	33.070,52	20.625,14	62,37%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	165.084,78	82.753,58	50,13%
04	Acquisto di Beni d'investimento	98.466,07	97.097,43	98,61%
05	Altre spese	1.833,71	1.320,57	72,02%
06	Imposte e Tasse	28.614,99	27.375,32	95,67%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	122,58	122,58	100,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00	
09	Rimborsi e poste correttive	12.903,03	12.903,03	100,00%
100	Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	
98	Fondo di riserva	1.300,00	0,00	0,00%
Totale generale		383.501,44	270.110,72	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

SITUAZIONE DEI RESIDUI (MOD. L)

Alla data del 31/12/2022 i residui attivi ammontano a €. **51.992,25** mentre quelli passivi a €. **26.978,82** come si può evincere dal Mod. L.

FONDO MINUTE SPESE

La somma assegnata, a norma dell'art. 21 del D.I. 129/2018, così come recepito dalla Regione Sicilia con l'art. 21 del D.A. 7753/2018, pari a €. 300,00 prelevata con mandato N.09 del 31/01/2022, quale fondo minute spese per il D.S.G.A. per l'esercizio finanziario 2022, è stata utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste e documentate da scontrini fiscali o fatture pagate in contanti. Il relativo importo è gravato sulle attività e sui progetti. La restituzione dell'anticipo è stata effettuata dal D.S.G.A. con reversale n. 44 del 07/12/2022.

GESTIONE FUORI BILANCIO

Ai sensi delle disposizioni vigenti, si dichiara che, relativamente alle operazioni amministrativo-contabili dell'esercizio finanziario 2022, non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

CONCLUSIONI

Il Conto Consuntivo 2022 si presenta articolato in una serie di atti allegati che consentono di capire i dettagli della struttura contabile patrimoniale e finanziaria, in rapporto alle attività svolte nel P.O.F. e nel Programma Annuale 2022.

Dai suddetti atti si evince che la gestione dell'Istituzione scolastica è stata finalizzata alla qualificazione del Piano dell'Offerta Formativa.

Il monitoraggio delle attività ha registrato la corrispondenza dei risultati in ordine agli obiettivi programmati; tutte le risorse: finanziarie, patrimoniali, umane e professionali, sono state impiegate a garantire il raggiungimento dei massimi livelli di apprendimento e di formazione, puntando sull'efficienza e sull'efficacia degli interventi organizzativi, amministrativi e didattici.

L'implementazione del POF si è realizzata anche attraverso il rapporto sinergico con gli enti territoriali. Nella convinzione di aver agito per il meglio, in coerenza con le linee programmatiche dell'Offerta Formativa, ponendo sempre al primo posto il buon funzionamento e lo sviluppo della scuola, si invitano i Sigg.ri Revisori dei Conti a dare parere favorevole e i Sigg.ri componenti del Consiglio d'Istituto ad approvare senza alcuna riserva il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2022.

Belpasso, 08/03/2022

IL DIRETTORE DEI S.G.A.

Dott. Ivan Pilato



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Anna Spampinato

