



---

## CONSUNTIVO

### *Esercizio finanziario 2022*

Approvato dai Revisori dei Conti il	09/05/2023 Verbale n. 3
Approvato dal Consiglio di Istituto il	29/05/2023 con delibera n. 2

#### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

##### PREMESSA

Proroga per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2022

Con nota 7435 del 14 marzo 2023 il Ministero dell'Istruzione e del Merito ha dato indicazione circa le **nuove tempistiche** per la predisposizione ed approvazione del **Conto Consuntivo**, esercizio finanziario 2022, con la proroga di 30 giorni di tutti i termini previsti all'art. 23, commi 1, 2, 3, 4 e 5 del D.I. 120/2018.

Ne consegue che le istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo 2022 secondo le tempistiche di seguito indicate:

- **entro il 14 aprile 2023**, il DSGA predispone il conto consuntivo corredato da relazione che illustra l'andamento della gestione contabile (a cura del DS) ed i risultati conseguiti, da sottoporre all'esame dei Revisori dei Conti. La predetta relazione sulla gestione, redatta sulla base dei documenti contabili prodotti dal DSGA evidenzia, tra l'altro, in modo specifico le finalità e le voci di spesa a cui sono destinati i fondi eventualmente acquisiti con contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali;
- Il conto consuntivo è sottoposto dal DS, entro la stessa data, all'esame dei revisori dei conti che esprimono il parere di regolarità amministrativo-contabile sul conto consuntivo con apposita relazione **entro il 15 maggio 2023**;
- Il conto consuntivo, unitamente alla relazione dei revisori dei conti, viene poi trasmesso al Consiglio di Istituto che lo approva **entro il 30 maggio 2023**.
- Entro i 15 giorni successivi all'approvazione da parte del consiglio di istituto, si procede con la pubblicazione nel Portale unico dei dati della scuola, nonché nel sito della scuola (sez. *amministrazione trasparente*)

---

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 14/02/2022 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

**DATI GENERALI SCUOLA SECONDARIA DI II GRADO - DATA DI RIFERIMENTO: 15 MARZO 2022**

Si riporta di seguito il contesto scolastico relativo al personale in servizio e alle classi funzionanti nell'a.s. 2021/2022.

**Dati Personale in servizio - Data di riferimento: 15 marzo 2022**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio alla data del 15 marzo 2022 può così sintetizzarsi:

I N. 1 - Dirigente

I N. 178 - Personale docente

I N. 48 - Personale ATA (compreso il DSGA)

<b>Dati Personale in servizio. Data di riferimento: 15 marzo 2022</b>	
La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:	
DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<b>PERSONALE DOCENTE</b>	<b>NUMERO</b>
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	99
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	38
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	17
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	178
<b>PERSONALE ATA</b>	
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno (di cui n. 1 Part Time)	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	11
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Collaboratori Scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori Scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto annuale	7
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0

Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>48</b>

### Dati generali Sedi e classi funzionanti nell'a.s. 2021/2022 - Data di riferimento: 15 marzo 2022

#### Sedi:

L' Istituto Istruzione Superiore CECCANO - c.m. FRIS01900A – con sede amministrativa in VIA GAETA 105, Ceccano è composto da **n. 2 indirizzi**: Indirizzo Tecnico Economico nella sede di Ceccano e di Ceprano; Indirizzo Professionale Alberghiero nella sede di Ceccano:

C.M.	Comune	Indirizzo
FRRH01901E	Alberghiero CECCANO	VIA PAOLO BORSELLINO 1
FRTD01901L	Tecnico Economico CECCANO	VIA GAETA, 105
FRTD01902N	Tecnico Economico CEPRANO	PIAZZA MARTIRI DELLA LIBERTA'

#### Popolazione scolastica:

La popolazione scolastica e il numero di classi funzionanti per l'anno scolastico 2021/2022 alla data del 15 marzo 2022 è la seguente:

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti									
	Numer o classi corsi diurni (a)	Numer o classi corsi serali (b)		Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1°settem bre corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentan ti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi diurni (i=d- f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentan ti corsi serali (l=e- g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)
Prime	9	0	9	140	0	138	0	138	15	2	0	15,33	0
Seconde	11	0	11	184	0	188	0	188	16	- 4	0	17,09	0
Terze	12	0	12	187	0	194	0	194	21	-7	0	16,17	0
Quarte	14	0	14	234	0	222	0	222	17	12	0	15,86	0
Quinte	13	0	13	205	0	203	0	203	20	2	0	15,62	0
<b>Totale</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>59</b>	<b>950</b>	<b>0</b>	<b>945</b>	<b>0</b>	<b>945</b>	<b>89</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>16,02</b>	<b>0</b>

Si evidenzia che lo scostamento in negativo tra il numero degli iscritti al 1° settembre e quello dei frequentanti alla data del 15 marzo 2022 è relativo soprattutto alle classi del quarto anno mentre per il secondo e terzo anno si registrano 11 nuovi ingressi

La struttura delle classi funzionanti per l'anno scolastico 2021.22 è la seguente, con la presenza di 1 classe articolata IPEN-IP07:

#### I.T.E. sede di Ceccano: 16 classi

I.T.E. sede di Ceccano	<b>IT01</b> Amm.ne Fin.za MKT	nuovo ordinamento	n. 6	3 classi 1 <sup>^</sup> , 3 classi 2 <sup>^</sup> (1° Biennio)
I.T.E. sede di Ceccano	<b>ITSI</b> Amm.ne Fin.za MKT	nuovo ordinamento	n. 3	1 classe 3 <sup>^</sup> , 1 classe 4 <sup>^</sup> , 1 classe 5 <sup>^</sup>
I.T.E. sede di Ceccano	<b>ITAF</b> Sistemi Infor.vi Az.li	nuovo ordinamento	n. 4	1 classe 3 <sup>^</sup> , 2 classe 4 <sup>^</sup> , 1 classe 5 <sup>^</sup>
I.T.E. sede di Ceccano	<b>ITRI</b> Relazioni Int.li MKT	nuovo ordinamento	n. 3	1 classe 3 <sup>^</sup> , 1 classi 4 <sup>^</sup> , 1 classe 5 <sup>^</sup>

#### I.T.E. sede di Ceprano: 7 classi

I.T.E. sede di Ceprano	<b>IT01</b> Amm.ne Fin.za MKT	nuovo ordinamento	n. 2	1 classi 1 <sup>^</sup> , 1 classi 2 <sup>^</sup> , (1 <sup>^</sup> Biennio)
I.T.E. sede di Ceprano	<b>ITSI</b> Amm.ne Fin.za MKT	nuovo ordinamento	n. 2	1 classe 4 <sup>^</sup> , 1 classe 5 <sup>^</sup>
I.T.E. sede di Ceprano	<b>ITAF</b> Sistemi Infor.vi Az.li	nuovo ordinamento	n. 3	1 classe 3 <sup>^</sup> , 1 classe 4 <sup>^</sup> , 1 classe 5 <sup>^</sup> ,

**I.P.S.S.E.O.A. sede Ceccano: 36 classi (di cui 1 articolata - IPEN-IP07)**

I.P.S.S.E.O.A. sede Ceccano	<b>IP17</b> Enogastr. Osp. Alb.	nuovo ordinamento	n.12	5 classi 1 <sup>^</sup> , 7 classi 2 <sup>^</sup> ,(1 <sup>^</sup> Biennio)
I.P.S.S.E.O.A. sede Ceccano	<b>IP07</b> Accogl. Turistica	nuovo ordinamento	n.3	1 classe 3 <sup>^</sup> , 1 classe 4 <sup>^</sup> , 1 classi 5 <sup>^</sup>
I.P.S.S.E.O.A. sede Ceccano	<b>IP06</b> Servizi Sala	nuovo ordinamento	n.6	2 classi 3 <sup>^</sup> , 2 classi 4 <sup>^</sup> , 2 classi 5 <sup>^</sup>
I.P.S.S.E.O.A. sede Ceccano	<b>IPEN</b> Enogastronomia	nuovo ordinamento	n.12	4 classi 3 <sup>^</sup> , 4 classi 4 <sup>^</sup> , 4 classi 5 <sup>^</sup> (di cui n 1 classe art. IPEN-IP07)
I.P.S.S.E.O.A. sede Ceccano	<b>IPDD</b> Prodotti Dolciari A. e I.	nuovo ordinamento	n.3	1 classe 3 <sup>^</sup> , 1 classe 4 <sup>^</sup> , 1 classe 5 <sup>^</sup>

## PARTE CONTABILE

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)

**Per redigere la presente relazione il Dirigente Scolastico si è avvalso dei documenti contabili predisposti dal DSGA.**

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

*Si riepilogano di seguito le risultanze contabili relative all'anno 2022*

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.831.507,86 €	Programmazione definitiva	1.620.561,41 €	Disp. fin. da programmare 210.946,45 €
Accertamenti	853.134,85 €	Impegni	776.911,75 €	Avanzo di competenza 76.223,10 €
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)			784.586,66 €	
Riscossioni competenza residui (B)	517.286,61 €	Pagamenti competenza residui (C)	708.150,18 €	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)			593.723,09 €	
Somme rimaste da riscuotere (E)	654.929,63 €	Somme rimaste da pagare (F)	173.277,22 €	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 481.652,41 €
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	91.470,43 €	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	115.915,78 €	
Totale residui attivi (I=E+G)	746.400,06 €	Totale residui passivi (L=F+H)	289.193,00 €	Residui Attivi - Residui Passivi 457.207,06 €

### CONTO FINANZIARIO

# Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2022

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	978.373,01	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	132.000,00	132.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	149.401,70	149.401,70	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	441.254,45	441.254,45	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	16.707,61	16.707,61	100,00 %
6. Contributi da privati	75.025,55	75.025,55	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	38.745,52	38.745,52	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>1.831.507,86</b>	<b>853.134,85</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>853.134,85</b>	

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

## 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
<b>1</b>		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>978.373,01</b>	<b>0,00</b>	<b>978.373,01</b>
	2	Vincolato	846.533,41	0,00	846.533,41
	1	Non vincolato	131.839,60	0,00	131.839,60

## 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
<b>2</b>		<b>Finanziamenti dall' Unione Europea</b>	<b>0,00</b>	<b>132.000,00</b>	<b>132.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>131.000,00</b>	<b>0,00</b>
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
<b>3</b>		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>32.521,17</b>	<b>149.401,70</b>	<b>149.401,70</b>	<b>72.198,70</b>	<b>77.203,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Dotazione ordinaria	32.521,17	53.437,48	53.437,48	53.437,48	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	1.050,12	1.050,12	1.050,12	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	160,00	160,00	160,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	94.754,10	94.754,10	17.551,10	77.203,00	0,00
<i>Annotazioni:</i>								

### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
<b>4</b>		<b>Finanziamenti dalla Regione</b>	<b>0,00</b>	<b>441.254,45</b>	<b>441.254,45</b>	<b>11.198,88</b>	<b>430.055,57</b>	<b>0,00</b>
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	441.254,45	441.254,45	11.198,88	430.055,57	0,00

### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
<b>5</b>		<b>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</b>	<b>12.143,61</b>	<b>16.707,61</b>	<b>16.707,61</b>	<b>3.862,55</b>	<b>12.845,06</b>	<b>0,00</b>
	2	Provincia vincolati	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.143,61	5.707,61	5.707,61	3.862,55	1.845,06	0,00

### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
<b>6</b>		<b>Contributi da privati</b>	<b>0,00</b>	<b>75.025,55</b>	<b>75.025,55</b>	<b>71.199,55</b>	<b>3.826,00</b>	<b>0,00</b>

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	6.164,69	6.164,69	6.164,69	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	4.945,64	4.945,64	4.945,64	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	34.395,50	34.395,50	31.105,50	3.290,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	20.253,22	20.253,22	20.253,22	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	412,50	412,50	412,50	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	8.854,00	8.854,00	8.318,00	536,00	0,00

### 8 - Rimborsi e restituzione somme

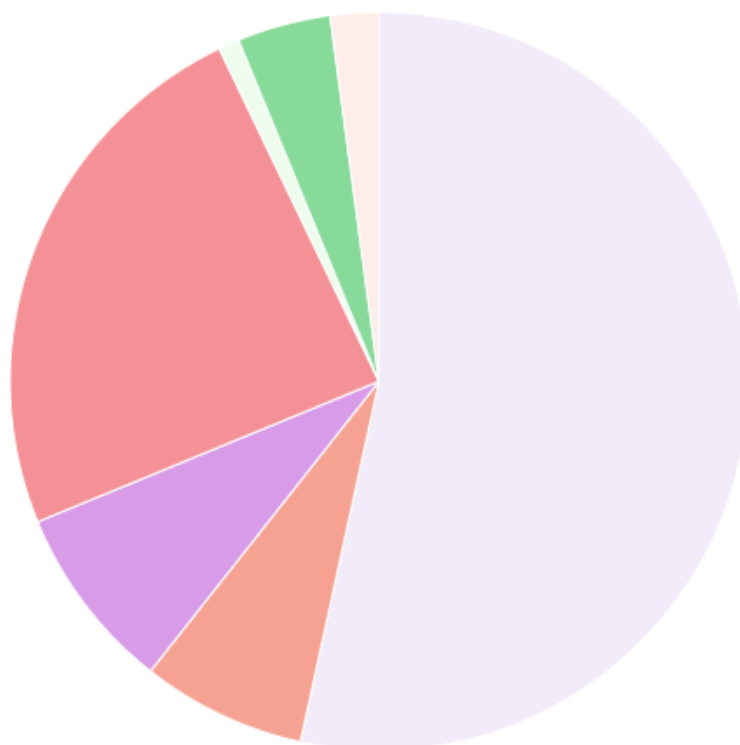
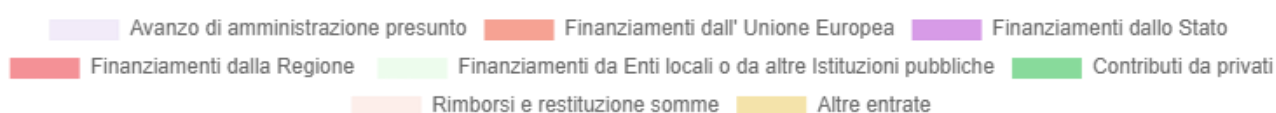
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
<b>8</b>		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>	<b>0,00</b>	<b>38.745,52</b>	<b>38.745,52</b>	<b>38.745,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	38.745,52	38.745,52	38.745,52	0,00	0,00

### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
<b>12</b>		<b>Altre entrate</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00

AGGREGATO	IMPORTO
Avanzo di amministrazione presunto	978.373,01 €
Finanziamenti dall' Unione Europea	132.000,00 €

AGGREGATO	IMPORTO
Finanziamenti dallo Stato	149.401,70 €
Finanziamenti dalla Regione	441.254,45 €
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	16.707,61 €
Contributi da privati	75.025,55 €
Rimborsi e restituzione somme	38.745,52 €
Altre entrate	0,02 €



## Analisi delle spese

*Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2022*

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	648.189,81	359.641,12	55,48 %
P. Progetti	969.119,48	417.270,63	43,06 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	3.252,12	0,00	0,00 %
<b>Totale Spese</b>	<b>1.620.561,41</b>	<b>776.911,75</b>	



Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
Avanzo di competenza		<b>76.223,10</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>853.134,85</b>	

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

## A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
<b>A</b>		<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	<b>413.914,93</b>	<b>234.274,88</b>	<b>648.189,81</b>	<b>359.641,12</b>	<b>258.769,61</b>	<b>100.871,51</b>	<b>288.548,69</b>
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	32.469,78	18.314,65	50.784,43	12.366,49	8.993,64	3.372,85	38.417,94
	2	Funzionamento amministrativo	27.833,19	34.372,02	62.205,21	15.162,07	15.094,57	67,50	47.043,14
	3	Didattica	277.477,43	136.986,94	414.464,37	273.745,66	178.058,34	95.687,32	140.718,71
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	43.779,36	22.444,82	66.224,18	31.333,09	31.333,09	0,00	34.891,09
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	29.899,38	19.845,50	49.744,88	24.900,01	23.910,01	990,00	24.844,87
	6	Attività di orientamento	2.455,79	2.310,95	4.766,74	2.133,80	1.379,96	753,84	2.632,94

## P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>397.748,31</b>	<b>571.371,17</b>	<b>969.119,48</b>	<b>417.270,63</b>	<b>344.864,92</b>	<b>72.405,71</b>	<b>551.848,85</b>
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	7.307,00	7.307,00	5.307,00	5.307,00	0,00	2.000,00

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	355.792,99	544.221,53	900.014,52	393.230,01	322.628,24	70.601,77	506.784,51
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.807,28	12.024,00	14.831,28	8.870,29	8.266,29	604,00	5.960,99
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	37.691,51	7.818,64	45.510,15	9.863,33	8.663,39	1.199,94	35.646,82
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.456,53	0,00	1.456,53	0,00	0,00	0,00	1.456,53

### G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
<b>G</b>		<b>Gestioni economiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

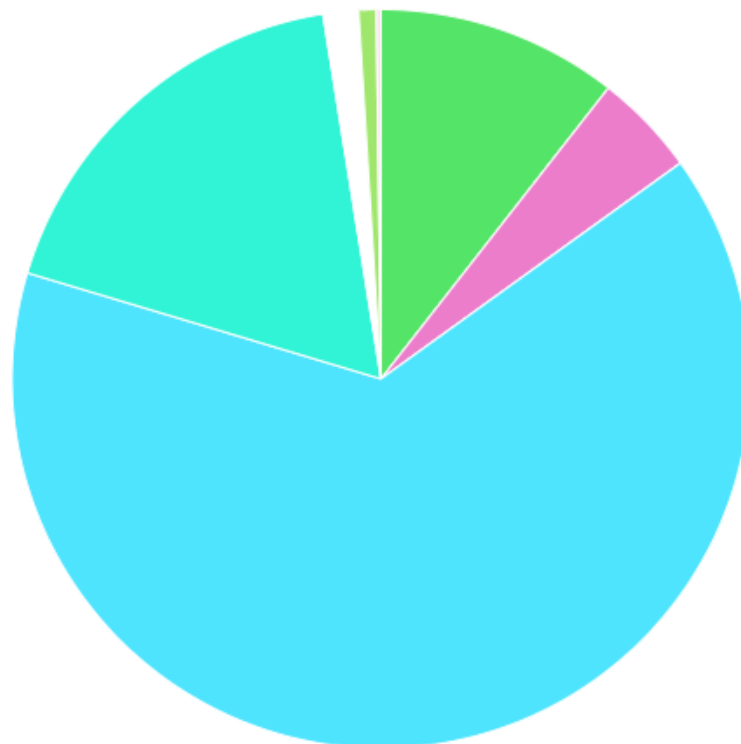
### R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
<b>R</b>		<b>Fondo di riserva</b>	<b>3.252,12</b>	<b>0,00</b>	<b>3.252,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.252,12</b>
	98	Fondo di riserva	3.252,12	0,00	3.252,12	0,00	0,00	0,00	3.252,12

<b>SPESE</b>	<b>IMPORTO DESTINATO</b>
Spese di personale	171.294,32 €
Acquisto di beni di consumo	72.901,23€
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.046.241,91 €
Acquisto di beni d'investimento	289.314,10 €
Altre spese	24.854,29 €

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Rimborsi e poste correttive	12.380,90 €
Fondo di riserva	3.252,12 €

■ Spese di personale   
 ■ Acquisto di beni di consumo   
 ■ Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi  
■ Acquisto di beni d'investimento   
 Altre spese   
■ Imposte e tasse   
■ Rimborsi e poste correttive  
■ Fondo di riserva



#### 4. Indici di Bilancio

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

##### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

<p><b>DIPENDENZA FINANZIARIA</b> 18% Rapporto tra Finanziamenti dello Stato</p> <hr style="width: 30%; margin: auto;"/> <p>Totale accertamenti</p>
--

<p><b>AUTONOMIA FINANZIARIA</b> 82% Rapporto tra</p>
--

Enti + Privati + Altre entrate

---

Totale accertamenti

MANCATA RISCOSSIONE

47%

Rapporto tra

Totale Accertamenti

---

Previsione definitiva

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

77%

Rapporto tra

Accertamenti non riscossi

---

Totale accertamenti

SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

78%

Rapporto tra

Riscossioni residui attivi

---

Residui attivi

ACCUMULO RESIDUI ATTIVI

79%

Rapporto tra

Totale residui attivi a fine anno

---

Totale accertamenti + Residui attivi

#### **4.2 - Indici di bilancio per le spese**

*Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.*

SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA

89%

Rapporto tra

Impegni A03 + Impegni Progetti

---

Totale impegni

AUTONOMIA FINANZIARIA

2%

Rapporto tra

Impegni A02

---

Totale impegni

**INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

22%

Rapporto tra

Impegni non pagati

---

Totale impegni

**SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

47%

Rapporto tra

Pagamenti residui passivi

---

Residui passivi

**ACCUMULO RESIDUI PASSIVI**

32%

Rapporto tra

Totale residui a fine anno

---

Totale impegni + residui passivi

**CONCLUSIONI**

Il Dirigente Scolastico attesta che, nell'attività gestionale, le spese sono state correttamente imputate al funzionamento amministrativo e didattico generale, ai compensi spettanti al personale dipendente per effetto di norme contrattuali e/o di disposizioni di legge, alle spese di investimento ed ai progetti, nei limiti della rispettiva dotazione finanziaria stabilita nel programma annuale e delle disponibilità riferite alle singole Attività e ai singoli Progetti.

A tal fine, le schede finanziarie, sono state costantemente aggiornate a cura del Direttore SGA, con riferimento alle spese sostenute.

Il Conto Consuntivo 2022 è stato approvato dai Revisori dei Conti il 09/05/2023 con Verbale n. 3

Il Conto Consuntivo 2022 è stato approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 29/05/2023 con delibera n. 2

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Dott.ssa Alessandra Nardoni