

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

**Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico e tecnico - contabile  
del DSGA  
dell'andamento di gestione e dei risultati conseguiti nell'anno  
2022**

ICS Martellotta - Taranto  
Prot. 0002760 del 22/03/2023  
VI (Uscita)

**a corredo del  
CONTO CONSUNTIVO  
per l'esercizio finanziario 2022  
(artt. 22 e 23 D.l. 28 agosto 2018, n. 129)**

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

**INDICE**

Premessa	pag. 3
Conto di cassa	pag. 5
Avanzo di amministrazione	pag. 5
Avanzo/disavanzo di esercizio	pag. 7
Programmazione iniziale	pag. 7
Verifiche e modifiche in corso d'esercizio	pag. 9
Fondo Economico e Fondo di Riserva	pag. 32
Conto Finanziario	pag. 32
Radiazione Residui	pag. 33
Residui Attivi e Passivi	pag. 33
Gestione	pag. 35
Analisi delle entrate	pag. 35
Analisi delle spese	pag. 36
Attività negoziale	pag. 37
Conto Patrimoniale	pag. 37
Risultati conseguiti	pag. 37
Indicatore annuale di tempestività e. f. 2022	pag. 38
Indici di bilancio	pag. 39
Riepilogo delle spese	pag. 41

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

**Relazione illustrativa del Dirigente Scolastico e tecnico - contabile del DSGA  
dell'andamento di gestione e dei risultati conseguiti nell'anno 2022**

**Premessa**

a cura del Dirigente Scolastico

La predisposizione del Conto Consuntivo dell' e. f. 2022 è avvenuta nella stretta osservanza delle norme degli artt. 22 e 23 del D.l. 28 agosto 2018, n. 129 (Nuovo Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche).

Il Conto Consuntivo 2022 è stato redatto, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi che, di concerto con il Dirigente Scolastico ed in ossequio alla prescritta normativa, ha adottato il seguente iter in ordine alla proposizione ed approvazione del Conto Consuntivo in esame:

1. predisposizione da parte del Direttore S.G.A. del Conto Consuntivo 2022 corredato dai prescritti modelli ed illustrato con la presente relazione tecnico-contabile;
2. esame del Conto Consuntivo da parte del Collegio dei Revisori;
3. acquisizione del parere del Collegio dei Revisori;
4. proposizione del Conto Consuntivo corredato dal parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti all'esame del Consiglio di Istituto per la prescritta approvazione.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze dei dati contabili della gestione del Programma Annuale 2022 (approvato dal Consiglio d'Istituto in data 14/02/2022 con Verbale n. 2) relativamente alle Entrate, alle Spese ed alla composizione dell'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2022, nonché la gestione amministrativa e didattica dell'Istituzione Scolastica al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. nel corso dell'anno finanziario 2022.

Essa ha, pertanto, lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili.

Il documento contabile illustra la gestione rispetto al parametro dell'ECONOMICITA', intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione e dell'EFFICACIA, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal P.T.O.F.

Le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dal Dirigente Scolastico, coadiuvato dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi:

- mediante colloqui e riunioni con i vari docenti responsabili di progetto, coordinatori e referenti vari;
- mediante l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati dalle attività previste nel P.T.O.F.;

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

- mediante il diretto controllo delle attività in questione;
- mediante la verifica delle norme di cui sopra, sulla base delle quali è stato elaborato il Conto Consuntivo.

Sulla base del Programma Annuale e delle rispettive variazioni di bilancio effettuate ed adottate dal Consiglio d'Istituto nel corso dell' e. f. 2022, si è tenuto conto delle primarie necessità della scuola nella realizzazione del P.T.O.F. per l'anno scolastico 2021/2022.

A tal riguardo si evidenzia che la realizzazione delle attività da parte della scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dalle disponibilità finanziarie di cui l'Istituzione Scolastica stessa ha avuto modo di disporre.

Entro tali risorse gli Organi Collegiali dell'Istituto ed il Dirigente Scolastico, avvalendosi della competenza e collaborazione del personale docente e del D.S.G.A., hanno potuto effettuare le scelte necessarie per aderire alle esigenze educative e didattiche degli alunni e delle famiglie.

All'iniziale fondo di cassa si sono aggiunti diversi finanziamenti al fine di favorire e semplificare la didattica, con particolare attenzione alle situazioni familiari di disagio.

Le scelte per gli interventi si sono sempre effettuate tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, degli indirizzi in cui si articola l'Istituto e delle strutture a disposizione, sempre nei limiti delle risorse finanziarie.

Pertanto, i riepiloghi finanziari di seguito riportati sintetizzano le risultanze contabili complessive, le variazioni alle previsioni intervenute in corso d'anno, le motivazioni dello scostamento tra previsione ed accertamento/impegno, la composizione dei residui e la consistenza della liquidità di cassa in deposito presso la Banca d'Italia, il cui tramite è l'Istituto Bancario che espleta il servizio di cassa. I suddetti riepiloghi trovano corrispondenza nelle scritture contabili agli atti e sono riportati negli allegati al Conto Consuntivo di cui agli artt. 22 e 23 del D.I. 28 agosto 2018, n. 129 secondo la modulistica ministeriale e precisamente nei Modelli di seguito specificati:

- Conto finanziario – *Modello H*
- Rendiconto dei singoli Attività/Progetti – *Modelli I*
- Situazione amministrativa definitiva – *Modello J*
- Elenco dei residui attivi e passivi – *Modello L*
- Prospetto delle spese per il personale – *Modello M*
- Riepilogo per tipologia di spesa – *Modello N*
- Conto patrimoniale – *Modello K*

**Si dichiara, altresì, che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.**

Prima di presentare le risultanze contabili, rappresentate sotto forma di quadri sinottici e relative al *Conto Finanziario* (Mod. H) e al *Conto del Patrimonio* (Mod. K), si espongono i dati finali del *Conto di Cassa*, l'entità dell'*Avanzo d'Amministrazione* e dell'*Avanzo d'Esercizio*.

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

**Conto di Cassa**

<b>FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO 2022</b>		<b>87.437,18</b>
	Conto Competenza	139.823,54
<b>SOMME RISCOSSE</b>		
	Conto Residui Attivi	83.399,85
	<b>Totale (1)</b>	<b>223.223,39</b>
	Conto Competenza	238.286,80
<b>SOMME PAGATE</b>		
	Conto Residui Passivi	11.211,30
	<b>Totale (2)</b>	<b>249.498,10</b>
	<b>Differenza (1 - 2)</b>	<b>-26.274,71</b>
<b>FONDO DI CASSA FINE ESERCIZIO 2022</b>		<b>61.162,47</b>

Si fa rilevare che i dati esposti sono stati desunti dalle scritture contabili (cfr. *Giornale di Cassa*) e coincidono con il saldo di cassa al 31/12/2022 comunicato dalla Banca d'Italia.

**Avanzo di Amministrazione**

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta ad € **63.738,53**.

Prima di procedere all'esame delle risultanze dei dati contabili, si ritiene opportuno segnalare che il suddetto avanzo e. f. 2022 è stato determinato dalle risorse relative alle linee di finanziamento di seguito elencate:

- avanzo di amministrazione vincolato - economie non impegnate e da restituire in conto entrata al Bilancio dello Stato:
  - risorse art. 21 D.L. 137/2020 - Misure per la didattica digitale integrata - Nota Prot. n. 33100 del 16/11/2020;
  - risorse ex art. 58, c. 4, D.L. 25/05/2021 n. 72, conv. L. 23/07/2021 n. 106 "decreto sostegni-bis" - Nota Prot. n. 907 del 24/08/2021) finalizzate all'acquisto di beni e servizi con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'a. s. 2021/2022;
  - risorse art. 32 D.L. 22/03/2021, n. 41, per il completamento del programma di sostegno alla fruizione delle attività di didattica digitale nelle Regioni del Mezzogiorno (PNSD), convertito, con modificazioni, dalla legge 21 maggio 2021, n. 69 - Nota Prot. n. 40321 del 19/10/2021);
- avanzo di amministrazione vincolato – risorse ex art. 39-bis DL 115/2022, per il contenimento del rischio epidemiologico da COVID19 - Note prot. n. 46445 del 04.10.2022 e n. 52965 del 18.11.2022;
- avanzo di amministrazione vincolato – risorse art. 1, c. 512, della legge 30/12/2020, n. 178. Decreto del Ministro dell'istruzione 11/08/2022, n. 222, art. 2 – Azioni di coinvolgimento

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del PNRR PNRR-INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022;

- avanzo di amministrazione vincolato – risorse "PA DIGITALE 2026" - Avviso 1.4.1 PNRR Scuole;
- avanzo di amministrazione vincolato - fondi europei di sviluppo regionale (FESR): PON EDUGREEN 13.1.3A-FESRPON-PU-2022-66 - Avviso pubblico prot. n. 50636 del 27/12/2021 "Ambienti e laboratori per l'educazione e la formazione alla transizione ecologica";
- avanzo di amministrazione vincolato - fondi europei di sviluppo regionale (FESR): PON 13.1.5.A-FESRPON-PU-2022-285 "Ambienti didattici innovativi per l'Infanzia" - Avviso pubblico prot. n. 38007 del 27/05/2022;
- avanzo di amministrazione vincolato - Programma Operativo Complementare (POC) "Per la Scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento": PON 10.1.1A-FDRPOC-PU-2022-41 "MARTELOTTAMO" E PON 10.2.2A-FDRPOC-PU-2022-44 "IO CHE CEDE AL NOI...INSIEME SI PUO' " - "Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza" – Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze delle studentesse e degli studenti e per la socialità e l'accoglienza - Avviso pubblico prot. n. 33956 del 18/05/2022;
- avanzo di amministrazione vincolato - contributo volontario delle famiglie degli alunni, versato per la realizzazione del Progetto ARKEOLAB, da realizzarsi nel corso dell'a. f. 2023;
- avanzo di amministrazione non vincolato - contributi non vincolati da esterni convenzionati versati dalle associazioni sportive per l'utilizzo di locali e palestre della Scuola Primaria e Sec. I grado;
- avanzo di amministrazione non vincolato - contributi volontari delle famiglie degli alunni, versati per promuovere la realizzazione dell'offerta formativa e per il pagamento della polizza assicurativa relativa agli Infortuni, alla Responsabilità Civile e all'Assistenza degli alunni stessi.

L' Avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 è così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>			
	Esercizio Corrente	148.709,80	
<b>ATTIVI</b>			
	Esercizi Precedenti	9.579,54	
	<b>Totale(1)</b>	<b>158.289,34</b>	
	Esercizio Corrente	155.713,28	
<b>PASSIVI</b>			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	<b>Totale(2)</b>	<b>155.713,28</b>	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Differenza (1-2)	<b>2.576,06</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022	<b>61.162,47</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022	<b>63.738,53</b>

**Avanzo/disavanzo di Esercizio**

L'avanzo di Esercizio 2022 di € **-105.466,74** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE ACCERTATE E.F. 2022	<b>288.533,34</b>
SPESE EFFETTIVE IMPEGNATE E.F. 2022	<b>394.000,08</b>
AVANZO ESERCIZIO 2022	<b>-105.466,74</b>

I dati relativi al *Conto di Cassa*, all'*Avanzo d'Amministrazione* e all'*Avanzo/Disavanzo di Esercizio* sono stati riportati nella Situazione Amministrativa Definitiva al 31/12/2022 (Modello J).

**Programmazione iniziale**

Con un' oculata programmazione finanziaria, che ha trovato la sua estrinsecazione nel Programma Annuale approvato dai competenti organi in data 14/02/2022 e, mediante l'utilizzo delle risorse economiche disponibili, ci si è prefissi gli obiettivi previsti dal PTOF di seguito illustrati:

- promuovere l'educazione al sapere e favorire l'apprendimento, ampliare la scolarizzazione e la socializzazione
- intervenire sul disagio con precipui progetti e sviluppare le capacità di scelta e di orientamento
- prevenire la dispersione scolastica attraverso nuove metodiche didattiche e strategie di intervento oltre che sul piano didattico e relazionale anche attraverso il supporto di una riorganizzazione dei servizi generali ed amministrativi
- facilitare e potenziare l'istruzione degli allievi attraverso l'utilizzo di dotazioni tecnologiche innovative
- favorire la didattica innovativa con il potenziamento della rete e l'utilizzo di piattaforme, strumenti e dispositivi digitali messi a disposizione dei docenti e degli alunni, nel rispetto dei criteri di accessibilità per le persone con disabilità
- potenziare l'autonomia didattica e l'autonomia organizzativa
- favorire sia l'ampliamento dell'offerta formativa che la formazione e l'aggiornamento del personale scolastico, promuovendo anche le attività in streaming

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Le suddette finalità hanno trovato la loro forma attuativa nelle Attività e nei Progetti relativi all'e. f. 2022 elencati nel Modello A di previsione iniziale:

- A01** Funzionamento generale e decoro della scuola
- A02** Funzionamento amministrativo
- A03** Didattica
- A06** Attività di orientamento
- P01** Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"
- R98** Fondo di riserva

Sotto il profilo finanziario, basandosi su fonti di entrata ritenute concrete ed attendibili e tali da assicurare la congruenza tra le poste di previsione e l'accertamento, sono state previste risorse finanziarie relative all' Avanzo di amministrazione, agli stanziamenti di provenienza ministeriale, ai contributi vincolati da parte dei privati:

€	169.604,94	Aggregato 01 - Avanzo di amministrazione a chiusura dell' e. f. 2021
€	==	Aggregato 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea
€	10.352,33	Aggregato 03 - Finanziamenti dello Stato (funz. amm.vo-didattico gen.-ago. 2022-Assegnaz. Prot. n. 21503 del 30/09/2021)
€	==	Aggregato 04 - Finanziamenti dalla Regione
€	==	Aggregato 05 - Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni
€	==	Aggregato 06 - Contributi da privati
€	==	Aggregato 07 - Proventi da gestione economica
€	==	Aggregato 08 - Rimborsi e restituzione di somme
€	==	Aggregato 09 - Alienazione di beni materiali
€	==	Aggregato 10 - Alienazione di beni immateriali
€	650,00	Aggregato 11 - Sponsor e utilizzo locali
€	==	Aggregato 12 - Altre entrate
€	==	Aggregato 13 - Mutui
€	<b>180.607,27</b>	<b>TOTALE PREVISIONE ENTRATE</b>

Dette entrate hanno finanziato le seguenti previsioni di spesa:

€	15.076,06	Aggregato A01/01 - Funzionamento generale e decoro della scuola- "Risorse ex art. 58, c. 4, D.L. 73/2021"
€	26.884,78	Aggregato A02 - Funzionamento amministrativo
€	2.256,97	Aggregato A02/02 - Funzionamento amministrativo-"Risorse art. 32 – D.L. 41 - D.l. n. 290"
€	9.085,05	Aggregato A02/03 - Funzionamento amministrativo-"Risorse art. 32 –



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

€	28.256,17	D.L. 41 - D.l. n. 290"
€	6.313,86	Aggregato A03 - Didattica
€	597,77	Aggregato A03/01 - Didattica - Risorse art. 21 DL 137/2020
€	45.148,49	Progetto A06 - Attività di orientamento
€	46.788,12	Progetto P01/01 - PON REACT EU 13.1.1A-FESR PON-PU-2021-489 (Avanzo vinc.)
€	200,00	Prog. P01/02 - PON DIGITAL BOARD 13.1.2A-FESR PON-PU-2021-531 (Avanzo vinc.)
€	<u>180.607,27</u>	Aggregato R98 - Fondo di riserva
€		<b>TOTALE PREVISIONE SPESE</b>
€	<u>0,00</u>	Aggregato Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare
€	<b>180.607,27</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>

**Verifiche e modifiche in corso d'esercizio**

Di seguito si specificano le variazioni apportate al Programma Annuale 2022, cui si rimanda, nello specifico, ai relativi decreti dirigenziali conservati agli atti di questa scuola:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	26.535,11
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	26.535,11

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	143.069,83
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	143.069,83

Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/06/2022	7	VARIAZIONE N. 7 AL PA22	66.066,00
Previsione definitiva			66.066,00
Somme Riscosse			25.918,20

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Somme da riscuotere	40.147,80
Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2022	5	VARIAZIONE N. 5 AL PA22	25.000,00
07/09/2022	9	VARIAZIONE N. 9 AL PA22	75.000,00
Previsione definitiva			100.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			100.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			10.352,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/10/2022	10	VARIAZIONE N. 10 AL PA22	5.498,10
21/12/2022	18	VARIAZIONE N. 18 AL PA22	445,77
Previsione definitiva			16.296,20
Somme Riscosse			16.296,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA
--

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 03 - FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 04 - FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/04/2022	3	VARIAZIONE N. 3 AL PA22	6.108,95
07/09/2022	9	VARIAZIONE N. 9 AL PA22	7.301,00
05/10/2022	10	VARIAZIONE N. 10 AL PA22	3.326,85
14/12/2022	17	VARIAZIONE N. 17 AL PA22	1.000,00
Previsione definitiva			17.736,80

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Somme Riscosse	10.435,80
Somme da riscuotere	7.301,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2022	1	Variazione n. 1 al PA22	191,00
		Previsione definitiva	191,00
		Somme Riscosse	191,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/03/2022	1	Variazione n. 1 al PA22	991,79	
08/04/2022	3	VARIAZIONE N. 3 AL PA22	313,21	
22/11/2022	14	Variazione n. 14 al PA22	1.200,00	
14/12/2022	17	VARIAZIONE N. 17 AL PA22	280,00	
			Previsione definitiva	2.785,00
			Somme Riscosse	1.605,00
			Somme da riscuotere	1.180,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/03/2022	1	Variazione n. 1 al PA22	9.233,00	
12/05/2022	4	VARIAZIONE N. 4 AL PA22	698,00	
31/05/2022	5	VARIAZIONE N. 5 AL PA22	25,00	
23/06/2022	6	VARIAZIONE N. 6 AL PA22	4.000,00	
07/09/2022	9	VARIAZIONE N. 9 AL PA22	25,00	
05/10/2022	10	VARIAZIONE N. 10 AL PA22	875,30	
23/12/2022	19	VARIAZIONE N. 19 AL PA22	81,00	
			Previsione definitiva	14.937,30
			Somme Riscosse	14.856,30
			Somme da riscuotere	81,00
			Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

--

Aggregato 06 voce 03 - CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
15/03/2022	1	Variazione n. 1 al PA22	5.221,50
31/03/2022	2	VARIAZIONE N. 2 AL PA22	20.402,00
08/04/2022	3	VARIAZIONE N. 3 AL PA22	18.457,50
12/05/2022	4	VARIAZIONE N. 4 AL PA22	4.794,00
05/10/2022	10	VARIAZIONE N. 10 AL PA22	6.930,00
21/12/2022	18	VARIAZIONE N. 18 AL PA22	1.176,00
Previsione definitiva			56.981,00
Somme Riscosse			56.981,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

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

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Differenza	0,00
------------	------

<b>Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Differenza	0,00
------------	------

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 02 - AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 03 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Differenza	0,00
------------	------

<b>Aggregato 07 voce 05 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 07 voce 06 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 07 voce 07 - ATTIVITA' CONVITTUALE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 01 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 03 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 01 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI</b>	
Previsione iniziale	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 02 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 03 - ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 04 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 05 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 06 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI</b>	
Previsione iniziale	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 07 - ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 08 - ALIENAZIONE DI MACCHINARI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 09 - ALIENAZIONE DI IMPIANTI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 10 - ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 11 - ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO</b>	
Previsione iniziale	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 12 - ALIENAZIONE DI SERVER</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 13 - ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 14 - ALIENAZIONE DI PERIFERICHE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 15 - ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 16 - ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE</b>	
Previsione iniziale	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 17 - ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 18 - ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 19 - ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 20 - ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 21 - ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI</b>	
Previsione iniziale	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 09 voce 22 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 10 voce 01 - ALIENAZIONE DI SOFTWARE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 10 voce 02 - ALIENAZIONE DI BREVETTI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 10 voce 03 - ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 10 voce 04 - ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c</b>	
Previsione iniziale	0,00



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 01 - PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 02 - DIRITTI REALI DI GODIMENTO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE			
Previsione iniziale	650,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2022	1	Variazione n. 1 al PA22	4.210,00
12/05/2022	4	VARIAZIONE N. 4 AL PA22	1.740,00
31/05/2022	5	VARIAZIONE N. 5 AL PA22	100,00
27/07/2022	8	VARIAZIONE N. 8 AL PA22	600,00
07/09/2022	9	VARIAZIONE N. 9 AL PA22	240,00
05/10/2022	10	VARIAZIONE N. 10 AL PA22	1.534,00
17/10/2022	11	VARIAZIONE N. 11 AL PA22	180,00
26/10/2022	12	VARIAZIONE N. 12 AL PA22	664,00
11/11/2022	13	VARIAZIONE N. 13 AL PA2022	2.550,00
22/11/2022	14	Variazione n. 14 al PA22	60,00
28/11/2022	15	Variazione n. 15 al PA22	184,00
05/12/2022	16	Variazione n. 16 al PA22	444,00
14/12/2022	17	VARIAZIONE N. 17 AL PA22	240,00
23/12/2022	19	VARIAZIONE N. 19 AL PA22	144,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Previsione definitiva	13.540,00
Somme Riscosse	13.540,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 11 voce 04 - PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
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
15/03/2022	1	Variazione n. 1 al PA22	0,04
Previsione definitiva			0,04
Somme Riscosse			0,04
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c**

Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

--

Aggregato 13 voce 01 - MUTUI	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 13 voce 02 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale	15.076,06
Somme Pagate	15.060,50
Somme da pagare	0,00
Economie	15,56

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			38.226,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2022	1	Variazione n. 1 al PA22	4.401,04
12/05/2022	4	VARIAZIONE N. 4 AL PA22	1.740,00
31/05/2022	5	VARIAZIONE N. 5 AL PA22	100,00
27/07/2022	8	VARIAZIONE N. 8 AL PA22	600,00
07/09/2022	9	VARIAZIONE N. 9 AL PA22	265,00
05/10/2022	10	VARIAZIONE N. 10 AL PA22	10.601,63
17/10/2022	11	VARIAZIONE N. 11 AL PA22	180,00
26/10/2022	12	VARIAZIONE N. 12 AL PA22	664,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

11/11/2022	13	VARIAZIONE N. 13 AL PA2022	2.550,00
22/11/2022	14	Variazione n. 14 al PA22	60,00
28/11/2022	15	Variazione n. 15 al PA22	184,00
05/12/2022	16	Variazione n. 16 al PA22	444,00
14/12/2022	17	VARIAZIONE N. 17 AL PA22	240,00
23/12/2022	19	VARIAZIONE N. 19 AL PA22	144,00
08/04/2022	3	VARIAZIONE N. 3 AL PA22	6.108,95
Previsione definitiva			66.509,42
Somme Pagate			41.267,21
Somme da pagare			10.954,79
Economie			14.287,42

**Aggregato A voce 03 - DIDATTICA**

Previsione iniziale			34.570,03
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/03/2022	1	Variazione n. 1 al PA22	15.446,29
31/03/2022	2	VARIAZIONE N. 2 AL PA22	20.402,00
08/04/2022	3	VARIAZIONE N. 3 AL PA22	18.770,71
12/05/2022	4	VARIAZIONE N. 4 AL PA22	5.492,00
31/05/2022	5	VARIAZIONE N. 5 AL PA22	25,00
23/06/2022	6	VARIAZIONE N. 6 AL PA22	4.000,00
05/10/2022	10	VARIAZIONE N. 10 AL PA22	7.237,44
22/11/2022	14	Variazione n. 14 al PA22	1.200,00
14/12/2022	17	VARIAZIONE N. 17 AL PA22	1.280,00
21/12/2022	18	VARIAZIONE N. 18 AL PA22	1.621,77
23/12/2022	19	VARIAZIONE N. 19 AL PA22	81,00
07/09/2022	9	VARIAZIONE N. 9 AL PA22	75.000,00
Previsione definitiva			185.126,24
Somme Pagate			74.275,01
Somme da pagare			84.016,57
Economie			26.834,66

**Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO**

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

**Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

**Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO**

Previsione iniziale	597,77		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/10/2022	10	VARIAZIONE N. 10 AL PA22	325,18
Previsione definitiva	922,95		
Somme Pagate	0,00		
Somme da pagare	0,00		
Economie	922,95		

**Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"**

Previsione iniziale	91.936,61		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2022	5	VARIAZIONE N. 5 AL PA22	25.000,00
07/09/2022	9	VARIAZIONE N. 9 AL PA22	7.301,00
Previsione definitiva	124.237,61		
Somme Pagate	81.957,40		
Somme da pagare	41.259,58		
Economie	1.020,63		

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
24/06/2022	7	VARIAZIONE N. 7 AL PA22	66.066,00	
			Previsione definitiva	66.066,00
			Somme Pagate	25.726,68
			Somme da pagare	19.482,34
			Economie	20.856,98

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00

Aggregato G voce 01 - AZIENDA AGRARIA				
			Previsione iniziale	0,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Economie	0,00
----------	------

<b>Aggregato G voce 02 - AZIENDA SPECIALE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato G voce 03 - ATTIVITA' PER CONTO TERZI</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato G voce 04 - ATTIVITA' CONVITTUALE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>	
Previsione iniziale	200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00

<b>Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Economie	0,00
----------	------

Operate le modifiche al Programma Annuale ed apportati i necessari assestamenti, a consuntivo la programmazione definitiva trova la sua estrinsecazione numerica nel Conto Finanziario (Modello H) che, unitamente al Conto del Patrimonio (Modello K), costituisce, a norma dell'art. 22 c. 1 del D.I. n. 129/2018, il Conto Consuntivo, a corredo del quale vi è tutta una serie di altri modelli in allegato (Mod. L,I,J,M,N). Pertanto, si può affermare che il Conto Consuntivo è l'insieme dei documenti contabili attraverso i quali vengono determinati e valutati i risultati dell'esercizio e dell'anno finanziario cronologicamente coincidenti.

**FONDO ECONOMALE E FONDO DI RISERVA**

Per quanto attiene la gestione del *Fondo Economale* (art. 21 D. I. n. 129), al Direttore S.G.A. è stato anticipato il fondo di € 500,00 con mandato n. 2 del 15/02/2022 in conto partite di giro - *Aggregato A01-Voce 99/01*, con successivi reintegri del medesimo importo sino ad un tetto massimo di € 2.000,00, come stabilito nel Regolamento d'Istituto per le attività negoziali approvato e adottato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 10/09/2021 con Verbale n. 19. La relativa chiusura è stata effettuata in data 13/12/2021 con reversale di incasso n. 58.

Non è stato utilizzato il *Fondo di Riserva* in quanto lo stanziamento degli aggregati stessi è risultato sufficiente a coprire gli impegni assunti.

**Conto Finanziario**

Il Conto Finanziario rappresenta un elemento essenziale ai fini della rendicontazione riferita all'esercizio finanziario e riepiloga, unificandoli, tutti gli elementi contabili che risultano dalle registrazioni del giornale di cassa, dai registri partitari degli aggregati delle entrate e delle spese e che in esso vengono trasferiti nelle loro rispettive totalizzazioni alla data del 31 dicembre.

Passando ad un esame più analitico del Modello H si fa rilevare che il documento evidenzia i dati contabili specificati nelle Tabelle di seguito riportate:

**Entrate**

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
458.138,28	288.533,34	139.823,54	148.709,80	169.604,94

**Spese**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
458.138,28	394.000,08	238.286,80	155.713,28	64.138,20



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Comparando	il totale delle entrate accertate (col. b)	€ 288.533,34
con	il totale delle spese impegnate (col. b)	€ 394.000,08
si ricava	il risultato finanziario di competenza (avanzo di competenza)	€ -105.466,74

I totali delle somme riscosse e delle somme pagate riportate nel Modello H coincidono con le corrispondenti risultanze del giornale di cassa, il cui saldo al 31/12/2022 è pari ad € **61.162,47**.

**Radiazione Residui**

Si evidenzia che la **“colonna e”** delle **“Spese”** del Modello H riporta un totale di € **64.138,20** che risulta essere superiore all'ammontare dell'Avanzo di Amministrazione complessivo di fine esercizio 2022 (€ **63.738,53**) per un importo pari ad € **399,67** in quanto, nel corso dell'esercizio finanziario 2022, sono stati radiati residui attivi di pari importo ritenuti inesigibili. Pertanto, la risultanza delle radiazioni dei residui attivi compare nel Modello J, ma non compare allo stesso modo nel Modello H poiché le radiazioni non sono state accompagnate da variazione.

La Tabella di seguito riportata illustra, nel dettaglio, anno di provenienza, tipologia e singolo importo dei residui attivi radiati al 31/12/2022:

**Radiazione Residui Attivi**
**Radiazione n. 1**

Anno Prov.	Aggr./Voce	Num.	Oggetto/Debitore	Radiazione
2021	02 02	22	Assegnazione fondi PON FESR REACT EU 13.1.1A-FESR PON-PU-2021-489 -CUP: J59J21007900005-MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE – ROMA	- 397,63
2021	02 02	23	Assegnazione fondi PON FESR DIGITAL BOARD 13.1.2A-FESR PON-PU-2021-531 - CUP: J59J21009000006 - MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - ROMA	-2,04
				-399,67

Si evidenzia che, nell'ambito dell' e. f. 2022, non sono state effettuate radiazioni di residui passivi.

**Residui attivi e passivi**

L'art. 12 comma 2 del D.I. n. 129/2018 recita: *“Le entrate accertate e non riscosse entro il termine dell'esercizio costituiscono residui attivi”* e l'art. 15 comma 5 del D.I. n. 129/2018

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

recita: “Le spese impegnate e non pagate entro il termine dell’esercizio costituiscono residui passivi”. La consistenza di detti residui a chiusura d’esercizio si evince dalla lettura del Modello L, a cui si rimanda, previsto a norma dell’art. 22 comma 1 lettera a. Nel modello L, redatto a cura del Direttore S.G.A., i residui vengono elencati per anno di provenienza, per aggregato d’imputazione e viene indicata la causale e il debitore/creditore. I dati in esso riportati mostrano:

**residui attivi:**

1) rinvenienti da esercizi precedenti	€	9.579,54
2) generati a chiusura d’esercizio 2022	€	<u>148.709,80</u>
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>158.289,34</b>

**residui passivi:**

3) rinvenienti da esercizi precedenti	€	0,00
4) generati a chiusura esercizio 2022	€	<u>155.713,28</u>
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>155.713,28</b>

Per quanto attiene la consistenza dei residui attivi:

**relativamente al punto 1) risulta:**

Consistenza residui attivi inizio esercizio	€	93.379,06 (cfr. elenco res. iniziali)
Totale somme incassate in c/residui nell’e.f.	€	83.399,85 (cfr. giornale di cassa)
Totale somme radiate in c/residui nell’e.f.	€	<u>399,67</u>
<b>differenza</b>	<b>€</b>	<b>9.579,54</b>

**relativamente al punto 2) risulta:**

Totale delle somme accertate a fine esercizio	€	288.533,34 (cfr. Modello J)
Totale somme riscosse in competenza	€	<u>139.823,54</u> (cfr. giornale di cassa)
<b>differenza</b>	<b>€</b>	<b>148.709,80</b>

Per quanto attiene la consistenza dei residui passivi:

**relativamente al punto 3) risulta:**

Consistenza residui passivi inizio esercizio	€	11.211,30 (cfr. elenco res. iniziali)
Totale somme pagate in c/residui nell’e.f.	€	<u>11.211,30</u> (cfr. giornale di cassa)
<b>differenza</b>	<b>€</b>	<b>0,00</b>

**relativamente al punto 4) risulta:**

Totale delle somme impegnate a fine esercizio	€	394.000,08 (cfr. Modello J)
Totale somme pagate in competenza a fine e.f.	€	<u>238.286,80</u> (cfr. giornale di cassa)
<b>differenza</b>	<b>€</b>	<b>155.713,28</b>

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

**Gestione**

Per quanto riguarda l'esame della gestione, i suoi diversi aspetti verranno affrontati separando l'analisi delle entrate, delle spese, dell'attività negoziale e del Conto patrimoniale, per pervenire, infine, all'illustrazione della situazione amministrativa, premessa indispensabile per relazionare sui risultati finali conseguiti.

**Analisi delle Entrate**

Le risultanze riportate nel modello H alla colonna delle differenze indicano lo scostamento, in termini finanziari, tra la Programmazione definitiva (colonna a) e l'ammontare effettivo dell'accertamento verificatosi (colonna b). Per completezza si riportano, di seguito, le somme accertate che trovano perfetto riscontro nei corrispondenti registri partitari delle entrate in conto competenza e che risultano dal modello H:

Aggr.		Accertamenti	Somme riscosse	Somme da riscuotere
02/01	Fondi Sociali Europei (FSE) - PON FSE 10.1.1A-FDRPOCPU-2022-41 "MARTELOTTAMO"  PON FSE 10.2.2A-FDRPOCPU-2022-44 "IO CHE CEDE AL NOI...INSIEME SI PUO' "	66.066,00	25.918,20	40.147,80
02/02	Fondi Europei di sviluppo regionale (FESR) - PON FESR EDUGREEN 13.1.3A-FESR PON-PU-2022-66  PON FESR 13.1.5A-FESR PON-PU-2022-285 - "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia" - Avviso 38007/2021	100.000,00	0,00	100.000,00
03/01	<b>Finanziamenti dallo Stato-Dotazione ordinaria</b> – funz. amm.vo-did. + integraz. funz. amm.vo-did. + orientamento + sofferenze e integraz. funz. amm.vo-did.	16.296,20	16.296,20	0,00
03/06	<b>Finanziamenti dallo Stato-Altri finanziamenti vincolati dallo Stato</b> – FINANZIAMENTO A.F. 2022 PER ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO-ART. 1, C. 697, L. 234/2021 + risorse ex art. 36, c. 2, D.L. 21/2022 + risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 + risorse Missione 4 – Componente 1 del PNRR-INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	17.736,80	10.435,80	7.301,00
05/03	<b>Comune non vincolati</b> - liquidazione istanza 1686/2007 - COMUNE DI TA	191,00	191,00	0,00

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

05/06	Altre istituzioni vincolati - assegnazione fondi per formazione e attività di tirocinio + formazione AMBITO 21	2.785,00	1.605,00	1.180,00
06/01-04	Contributi da privati - contributi volontari famiglie per iscrizione - offerta formativa, copertura assicurativa alunni, contrib. vinc. famiglie per visite guidate e viaggi	71.918,30	71.837,30	81,00
11/03	Sponsor e utilizzo locali - canoni occupazione spazi e aree pubbliche - canone convenzionati - associaz. sportive convenzionate per utilizzo locali palestra	13.540,00	13.540,00	0,00
12/02	Altre entrate-Interessi attivi da Banca d'Italia - interessi attivi banca al 31.12.2021	0,04	0,04	0,00
	<b>Totale</b>	<b>288.533,34</b>	<b>139.823,54</b>	<b>148.709,80</b>

**Analisi delle Spese**

Passando all'esame delle spese, si riepilogano di seguito gli impegni, le somme pagate e quelle da pagare:

		<b>Impegni</b>	<b>Somme pagate</b>	<b>Somme da pagare</b>
<b>A01</b>	Funzionamento generale e decoro della scuola	15.060,50	15.060,50	0,00
<b>A02</b>	Funzionamento amministrativo	52.222,00	41.267,21	10.954,79
<b>A03</b>	Didattica	158.291,58	74.275,01	84.016,57
<b>P01</b>	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	123.216,98	81.957,40	41.259,58
<b>P02</b>	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	45.209,02	25.726,68	19.482,34
	<b>Totale</b>	<b>394.000,08</b>	<b>238.286,80</b>	<b>155.713,28</b>

Si precisa inoltre che, per quanto attiene alle Spese:

- l'ammontare dei mandati, per ogni aggregato, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i mandati di pagamento risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA e, ove previsto, delle ritenute INPDAP, INPS, IRPEF ed IRAP.

La sintesi di riepilogo per tipologia di spese è stata trascritta nel modello N, previsto dall'art. 24 D.I. n. 129/2018 ed allegato al Conto Consuntivo per l'esercizio 2022.

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

**Attività negoziale**

L'attività negoziale dell'esercizio in esame è stata svolta in piena osservanza delle norme previste dal Titolo V del D.I. n. 129/2018.

Le procedure di acquisizione di beni e servizi afferenti il Funzionamento Amministrativo, Didattico sono state oggetto di formale deliberazione degli Organi Collegiali della Scuola.

Nell'attuazione dell'attività negoziale è stato rispettato il divieto di cui all'art. 6 della Legge n. 573/1993 in ordine alla inclusione nei contratti sottoscritti di clausole di tacito rinnovo, né tanto meno sono stati acquisiti servizi da imprese per lo svolgimento di attività rientranti nelle ordinarie mansioni o funzioni proprie del personale della scuola, così come sancisce il comma 3 dell'art. 43 del D.I. n. 129/2018.

**Conto Patrimoniale**

Il Conto del Patrimonio completa il Conto Finanziario ed è un documento che serve ad esporre gli elementi patrimoniali attivi e passivi di qualsiasi natura dell'Istituzione Scolastica, riferiti all'esercizio in esame e agli esercizi precedenti, evidenziando la consistenza patrimoniale al 31/12/2022.

Lo scopo del Conto in esame è quello di compendiare il movimento generale registrato nell'esercizio, per cui integra all'evoluzione temporale della situazione inventariale gli elementi di natura finanziaria attivi e passivi (Modello K).

Alla data dell' 1/1/2022 la situazione inventariale, rappresentata in valore, consisteva in € 159.660,64; a seguito delle variazioni avvenute dall' 01/01/2022 essa ha subito un aumento pari ad € 87.971,12, assestandosi definitivamente al 31/12/2022 ad € 247.631,76. Questi dati, riportati nella sezione A del Modello K, concordano con le scritture inventariali.

Alla stessa data (01/01/2022) la situazione creditoria e debitoria in termini finanziari era costituita, come già relazionato, dalla consistenza dei residui attivi (€ 93.379,06) e passivi (€ 11.211,30), pertanto, tenendo conto della consistenza iniziale di cassa pari ad € 87.437,18 e delle variazioni intervenute in corso d'anno, si perviene alla determinazione del totale dell'attivo pari ad € 467.083,57 che, sottratto delle passività (residui passivi al 31/12/2022 pari ad € 155.713,28) fissa la consistenza patrimoniale al 31/12/2022 in € 311.370,29.

**Risultati conseguiti**

Per quanto concerne questo aspetto è utile esaminare il modello J di cui all'art. 22 comma 1 lettera b del D.I. n. 129/2018, nel quale vengono riportati i dati relativi alla situazione amministrativa definitiva alla data del 31/12/2022.

Trattasi di un atto che riepiloga sia il movimento finanziario dell'esercizio in esame che la movimentazione dei residui verificatasi nel corso dell'anno finanziario. Esso consta di tre parti: *Conto di cassa*, *Avanzo/disavanzo di amministrazione complessivo a fine esercizio* e *Avanzo/disavanzo di competenza*.

Il *Conto di cassa* prende in esame le variazioni in aumento (ossia le riscossioni in conto competenza pari ad € 139.823,54 ed in conto residui pari ad € 83.399,85) ed in diminuzione

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

(ossia i pagamenti in competenza per € 238.286,80 e i pagamenti a residuo di € 11.211,30), il fondo di cassa all'inizio dell'anno 2022, ammontante ad € 87.437,18, per pervenire alla consistenza di cassa al 31/12/2022 determinata in € 61.162,47. Tale importo coincide con il saldo di cassa al 31/12/2022 comunicato dalla Banca d'Italia; inoltre, si registra piena concordanza tra le scritture del giornale di cassa e quanto trascritto sul Modello suddetto.

L'Avanzo d'amministrazione complessivo a fine esercizio è un esito determinato dall'associazione della situazione creditoria e debitoria e della liquidità di cassa ed è pari ad € 63.738,53.

L'Avanzo (disavanzo) di competenza ammonta ad € -105.466,74 e concorda con quanto riportato nel Modello H.

**INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI ANNO 2022 (ART. 9 DPCM 22/09/2014)**

L'art. 33 del D Lgs. 33/2013 stabilisce che "Le pubbliche amministrazioni pubblicano, con cadenza annuale, un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato: indicatore di tempestività di pagamento" Il DPCM 22/9/2014 "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi e dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni" registrato in G.U. n. 265 del 14/11/2014 stabilisce all'art. 9 commi da 3 a 5 le modalità di calcolo dell'indicatore. In particolare: c. 3 L'indicatore di tempestività dei pagamenti [...] è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi nel periodo di riferimento. c. 4 Ai fini del presente decreto e del calcolo dell'indicatore si intende per: -"transazione commerciale", i contratti, comunque denominati, tra imprese e pubbliche amministrazioni, che comportano, in via esclusiva o prevalente, la consegna delle merci o la prestazione di servizi contro il pagamento di un prezzo; -"giorni effettivi", tutti i giorni di calendario, compresi i festivi; -"data di pagamento", la data di trasmissione dell'ordinativo di pagamento in tesoreria; -"data di scadenza", i termini previsti dall'art. 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, come modificato dal decreto legislativo 9 novembre 2012, n. 192; -"importo dovuto", la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento, comprese le imposte, i dazi, le tasse o gli oneri applicabili indicati nella fattura o nella richiesta equivalente di pagamento. c. 5 Sono esclusi nel periodo di calcolo i periodi in cui la somma era inesigibile essendo la richiesta di pagamento oggetto di contestazione o contenzioso. Il risultato di tale operazione indicherà il ritardo medio dei pagamenti rispetto alla scadenza delle relative (espresso in giorni); l'indice sarà un numero negativo in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla data di scadenza delle fatture e positivo in caso contrario.

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

**L'indicatore annuale tempi medi di pagamento per l'e. f. 2022 dell'Istituto Comprensivo "V. MARTELLOTTA" è pari a 8,58 e si sviluppa come di seguito riportato:**

$$\text{Indice Annuale} = \frac{\text{Somma (imp. Fatt X gg ritardo)}}{\text{Somma fatture pagate}} = \frac{1.592.797,20}{185.710,76} = 8,58$$

**Si evidenzia che l'indice sopra indicato è superiore al dato normativo poichè, nell'anno finanziario 2022, alcune fatture, di cospicua entità – vedi a titolo esemplificativo ma non esaustivo LIGRA SRL e INFOTEL SRL - sono state liquidate e pagate, come evidente, successivamente all' effettiva data di scadenza a causa del ritardo nella riscossione dei fondi PON-FSE e PON-FESR di competenza già accertati (ciò ovviamente determinato da cause non imputabili all'amministrazione che scrive).**

E' tautologico ribadire che, per il futuro, si adatteranno tutte le strategie contabili e amministrative per predisporre, nei limiti del possibile, la liquidazione delle fatture che perverranno entro i rispettivi termini di scadenza previo accredito dei relativi fondi già accertati ma non riscossi.

Le fatture elencate nella tabella di seguito riportata sono scadute al 31/12/2022 e non sono state liquidate a causa del mancato accredito dei fondi PON di competenza.

DITTA	N. FATTURA	DATA SCADENZA	DATA PAGAMENTO
START COPY	191	31/05/2022	DA PAGARE
START COPY	192	31/05/2022	DA PAGARE
ROCHIRA N.	3	25/11/2022	DA PAGARE
J. OFFICE DI LOVICARIO MARIKA	383	24/12/2022	DA PAGARE

**Indici di bilancio**

Si è ritenuto opportuno, infine, proporre un'analisi di bilancio con l'elaborazione di **Indici di bilancio** relativi all'esercizio in esame ed un riepilogo di incidenza delle spese per tipologia di conti economici, riportati nelle seguenti Tabelle:

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	288.533,34
Indice di dipendenza finanziaria –		= 0,63
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	458.138,28

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Accertamenti da riscuotere  
(tot colonna d - Entrate mod. H) 148.709,80

Incidenza residui attivi = — = 0,52

Accertamenti di competenza  
(tot colonna b - Entrate mod. H) 288.533,34

Impegni non pagati  
(tot colonna d - Spese mod. H) 155.713,28

Incidenza residui passivi = — = 0,40

Impegni di competenza  
(tot colonna b - Spese mod. H) 394.000,08

Riscossioni a residuo  
(tot colonna g - Entrate mod. N) 83.399,85

Smaltimento residui attivi = — = 0,90

Residui attivi iniziali  
(tot colonna f - Entrate mod. N) 92.979,39

Pagamenti a residuo  
(tot colonna g - Spese mod. N) 11.211,30

Smaltimento residui passivi = — = 1,00

Residui passivi iniziali  
(tot colonna f - Spese mod. N) 11.211,30



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
 "V. MARTELOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
 C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
 e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

Pagamenti competenza residuo  
 (tot colonne c,g - Spese mod. N) 249.498,10

Indice capacità di spesa – – = 0,62

Impegni comp. res. pass. iniz. 405.211,38  
 (tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12  
 (tot colonna i mod. N) 155.713,28

Indice accumulo dei residui passivi – – = 0,38

Impegni comp. res. pass. iniz. 405.211,38  
 (tot colonne b,f - Spese mod. N)

Per quanto attiene la rendicontazione dei singoli Progetti/Attività si rimanda ai rispettivi Modelli I art. 22 comma 1 lettera d) del D.I. n. 129/2018. Tutti i progetti sono stati regolarmente portati a termine conseguendo pienamente gli obiettivi dichiarati.

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

Il modello di seguito riportato fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art. 24 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:

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	79.677,41	60.503,81	75,94%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	254.243,54	235.971,52	92,81%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	109.809,53	93.226,17	84,90%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	1.685,63	19,00	1,13%
05	ALTRE SPESE	3.715,73	1.787,00	48,09%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	8.806,44	2.492,58	28,30%

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"V. MARTELLOTTA"**

Via Scoglio del Tonno 4 – Tel./Fax 0997761045 – 74121 TARANTO  
C.F. 90123360738 - Codice Univoco: UFH5J2  
e-mail: taic81900d@istruzione.it – Sito Web: [www.martellotta.edu.it](http://www.martellotta.edu.it)

<b>100</b>	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
<b>98</b>	FONDO DI RISERVA	200,00	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>458.138,28</b>	<b>394.000,08</b>	

Taranto, 22/03/2023

IL DIRETTORE S.G.A.  
(Stefania BOFFETTI)

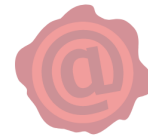
Firmato digitalmente D.Lgs. n. 82/2005  
s.m. i. e norme collegate



Stefania  
Boffetti  
22.03.2023  
09:17:27  
GMT+01:00

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Prof. Giovanni TARTAGLIA)

Firmato digitalmente D.Lgs. n.82/2005  
s.m. i. e norme collegate



Giovanni  
Tartaglia  
22.03.2023  
09:28:43  
GMT+01:00



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Vincenzo Martellotta"

74121 TARANTO VIA SCOGLIO DEL TONNO, 4 C.F. 90123360738 C.M. TAIC81900D

## CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H Esercizio finanziario 2022

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
<b>01</b>		<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>	<b>169.604,94</b>				<b>169.604,94</b>
	01	NON VINCOLATO	26.535,11				26.535,11
	02	VINCOLATO	143.069,83				143.069,83
<b>02</b>		<b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>	<b>166.066,00</b>	<b>166.066,00</b>	<b>25.918,20</b>	<b>140.147,80</b>	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	66.066,00	66.066,00	25.918,20	40.147,80	
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	100.000,00	100.000,00		100.000,00	
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA					
<b>03</b>		<b>FINANZIAMENTI DELLO STATO</b>	<b>34.033,00</b>	<b>34.033,00</b>	<b>26.732,00</b>	<b>7.301,00</b>	
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	16.296,20	16.296,20	16.296,20		
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	04	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	05	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	17.736,80	17.736,80	10.435,80	7.301,00	
<b>04</b>		<b>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>					
	01	DOTAZIONE ORDINARIA					
	02	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	03	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	04	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI					
<b>05</b>		<b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>	<b>2.976,00</b>	<b>2.976,00</b>	<b>1.796,00</b>	<b>1.180,00</b>	
	01	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	02	PROVINCIA VINCOLATI					
	03	COMUNE NON VINCOLATI	191,00	191,00	191,00		
	04	COMUNE VINCOLATI					
	05	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI					
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	2.785,00	2.785,00	1.605,00	1.180,00	
<b>06</b>		<b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>	<b>71.918,30</b>	<b>71.918,30</b>	<b>71.837,30</b>	<b>81,00</b>	
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	14.937,30	14.937,30	14.856,30	81,00	
	02	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	03	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	56.981,00	56.981,00	56.981,00		
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI					
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE					
	07	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	08	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI					
	09	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI					
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI					
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI					
	12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI					
<b>07</b>		<b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>					
	01	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	02	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Vincenzo Martellotta"

74121 TARANTO VIA SCOGLIO DEL TONNO, 4 C.F. 90123360738 C.M. TAIC81900D

## CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H Esercizio finanziario 2022

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
<b>07</b>		<b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>					
	03	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	04	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	05	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	06	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	07	ATTIVITA' CONVITTUALE					
<b>08</b>		<b>RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME</b>					
	01	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI					
	02	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI					
	03	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI					
	04	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE					
	05	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE					
	06	RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP					
<b>09</b>		<b>ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI</b>					
	01	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI					
	02	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE					
	03	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA					
	04	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO					
	05	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREBI PER ALLOGGI E PERTINENZE					
	06	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI					
	07	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c					
	08	ALIENAZIONE DI MACCHINARI					
	09	ALIENAZIONE DI IMPIANTI					
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE					
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO					
	12	ALIENAZIONE DI SERVER					
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO					
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE					
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE					
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE					
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE N.A.C					
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE					
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI					
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO					
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI					
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c					



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE  
"Vincenzo Martellotta"**

74121 TARANTO VIA SCOGLIO DEL TONNO, 4 C.F. 90123360738 C.M. TAIC81900D

**CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H**  
Esercizio finanziario 2022

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza in + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
<b>10</b>		<b>ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI</b>					
	01	ALIENAZIONE DI SOFTWARE					
	02	ALIENAZIONE DI BREVETTI					
	03	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE					
	04	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c					
<b>11</b>		<b>SPONSOR E UTILIZZO LOCALI</b>	<b>13.540,00</b>	<b>13.540,00</b>	<b>13.540,00</b>		
	01	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI					
	02	DIRITTI REALI DI GODIMENTO					
	03	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	13.540,00	13.540,00	13.540,00		
	04	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI					
<b>12</b>		<b>ALTRE ENTRATE</b>	<b>0,04</b>	<b>0,04</b>	<b>0,04</b>		
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,04	0,04	0,04		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c					
<b>13</b>		<b>MUTUI</b>					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
<b>Totale entrate</b>			<b>458.138,28</b>	<b>288.533,34</b>	<b>139.823,54</b>	<b>148.709,80</b>	<b>169.604,94</b>
Disavanzo di competenza				<b>105.466,74</b>			
Totale a pareggio				<b>394.000,08</b>			



# ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "Vincenzo Martellotta"

74121 TARANTO VIA SCOGLIO DEL TONNO, 4 C.F. 90123360738 C.M. TAIC81900D

## CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H Esercizio finanziario 2022

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza
			definitiva	impegnate	pagate	rimaste da pagare	in + o -
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
<b>A</b>		<b>ATTIVITA'</b>	<b>267.634,67</b>	<b>225.574,08</b>	<b>130.602,72</b>	<b>94.971,36</b>	<b>42.060,59</b>
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	15.076,06	15.060,50	15.060,50		15,56
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	66.509,42	52.222,00	41.267,21	10.954,79	14.287,42
	A03	DIDATTICA	185.126,24	158.291,58	74.275,01	84.016,57	26.834,66
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO					
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO					
	A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	922,95				922,95
<b>P</b>		<b>PROGETTI</b>	<b>190.303,61</b>	<b>168.426,00</b>	<b>107.684,08</b>	<b>60.741,92</b>	<b>21.877,61</b>
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"	124.237,61	123.216,98	81.957,40	41.259,58	1.020,63
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	66.066,00	45.209,02	25.726,68	19.482,34	20.856,98
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"					
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE					
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"					
<b>G</b>		<b>GESTIONE ECONOMICHE</b>					
	G01	AZIENDA AGRARIA					
	G02	AZIENDA SPECIALE					
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
<b>R</b>		<b>FONDO DI RISERVA</b>	<b>200,00</b>				<b>200,00</b>
	R98	FONDO DI RISERVA	200,00				200,00
<b>D</b>		<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
<b>Totale spese</b>			<b>458.138,28</b>	<b>394.000,08</b>	<b>238.286,80</b>	<b>155.713,28</b>	<b>64.138,20</b>
Avanzo di competenza							
Totale a pareggio				<b>394.000,08</b>			

Predisposto dal dirigente il  
14/03/2022

IL DIRIGENTE  
SCOLASTICO

Proposto dalla Giunta Esecutiva il

IL PRESIDENTE DELLA  
GIUNTA ESECUTIVA

Approvato dal Consiglio di Istituto il

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

## ANALISI CONTO CONSUNTIVO

VERBALE N. 2023/003

Presso l'istituto MARTELLOTTA - TARANTO di TARANTO, l'anno 2023 il giorno 15, del mese di maggio, alle ore 10:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 32 provincia di TARANTO.

La riunione si svolge presso ufficio del Dsga Boffetti Stefania.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
FABIO	ANTONELLI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Assente Giustificato
MARCO	TRAMACERE	Ministero dell'Istruzione (MI)	Presente

Il revisore del Ministero dell'Economia e delle Finanze contatto da me telefonicamente, ha dichiarato di non avere un incarico nel presente ambito. Ho inserito nel verbale l'assenza giustificata e ho proceduta individualmente.

I Revisori si riuniscono per l'esame del conto consuntivo 2022 ai sensi dell'art. 51, comma 3 del Regolamento amministrativo-contabile recato dal D.I. 28 agosto 2018, n. 129 e procedono, pertanto, allo svolgimento dei seguenti controlli:

### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

### Conto Finanziario (Mod. H)

1. Esame relazione illustrativa predisposta dal Dirigente scolastico
2. Correttezza modelli
3. Attendibilità degli accertamenti di entrata e degli impegni di spesa
4. Assunzione di impegni nei limiti dei relativi stanziamenti
5. Regolare chiusura del fondo economale per le minute spese
6. Regolarità della gestione finanziaria e coerenza rispetto alla programmazione
7. Rispetto vincolo destinazione finanziamenti
8. Corretta indicazione dati della Programmazione definitiva
9. Corrispondenza dei dati riportati con i libri e le scritture contabili
10. Coerenza nella compilazione del modello H

### Situazione Residui (Mod. L)

1. Concordezza tra valori indicati e risultanze contabili
2. Riaccertamento dei residui
3. Coerenza nella compilazione del modello L

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

1. Verifica regolarità delle procedure di variazione alle scritture inventariali
2. Concordezza con le risultanze contabili da libro inventario
3. Coerenza tra valore dei crediti/debiti e residui attivi/passivi
4. Concordezza tra valore disponibilita' liquide e comunicazioni Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' Poste SpA al 31/12

5. Corretta indicazione consistenze iniziali
6. Coerenza nella compilazione del modello K

#### Situazione Amministrativa (Mod. J)

1. Concordanza tra valori indicati e risultanze delle scritture contabili registrate
2. Concordanza tra Fondo cassa e saldo Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) al 31/12
3. Coerenza nella compilazione del modello J

#### Dichiarazione IRAP

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione IRAP
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione IRAP

#### Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

#### Certificazione Unica

1. Avvenuta presentazione della Certificazione Unica
2. Rispetto dei termini di presentazione della Certificazione Unica

#### Tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture

1. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica degli indicatori trimestrali di tempestività dei pagamenti
2. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'ammontare complessivo trimestrale dei debiti e il numero delle imprese creditrici
3. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti
4. Avvenuta pubblicazione sul sito istituzionale dell'Istituzione scolastica dell'ammontare complessivo annuale dei debiti e il numero delle imprese creditrici

#### Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo

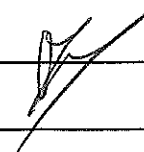
La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
9	2	11	231	173	46	219	6	19,91

#### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado- Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alumni iscritti al 1° settembre (e)	Alumni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alumni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alumni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	5	0	5	89	0	90		90	6	-1	18,00
Seconde	0	5	0	5	90	0	90		90	4	0	18,00
Terze	0	4	0	4	92	0	92	0	92	5	0	23,00
Quarte	0	5	0	5	101	0	102		102	4	-1	20,40
Quinte	0	5	0	5	101	0	101	0	101	6	0	20,20



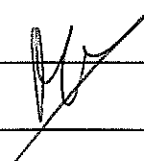


Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	24	0	24	473	0	475	0	475	25	-2	19,79
Prime	0	6	0	6	111	0	111	0	111	8	0	18,50
Seconde	0	5	0	5	120	0	118	0	118	4	2	23,60
Terze	0	5	0	5	108	0	107	0	107	2	1	21,40
Pluriclassi				0					0		0	0
Totale	0	16	0	16	339	0	336	0	336	14	3	21,00

**Dati Personale- Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	68
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	26
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>123</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
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	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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>22</b>



## Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2022 presenta le seguenti risultanze:

### 1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilita' (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 169.604,94		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 166.066,00	€ 166.066,00	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 34.033,00	€ 34.033,00	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 2.976,00	€ 2.976,00	1,00
06-Contributi da privati	€ 71.918,30	€ 71.918,30	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 13.540,00	€ 13.540,00	1,00
12-Altre entrate	€ 0,04	€ 0,04	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 458.138,28</b>	<b>€ 288.533,34</b>	
	<b>Disavanzo di competenza</b>	<b>€ 105.466,74</b>	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>€ 394.000,08</b>	

### 2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
<b>Attività'</b>	<b>€ 267.634,67</b>	<b>€ 225.574,08</b>	<b>0,85</b>
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 15.076,06	€ 15.060,50	1,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 66.509,42	€ 52.222,00	0,79
A03-Didattica	€ 185.126,24	€ 158.291,58	0,86
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 0,00	€ 0,00	0,00
A06-Attività' di orientamento	€ 922,95	€ 0,00	0,00
<b>Progetti</b>	<b>€ 190.303,61</b>	<b>€ 168.426,00</b>	<b>0,89</b>
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 124.237,61	€ 123.216,98	1,00
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 66.066,00	€ 45.209,02	0,69
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Gestioni economiche</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>0,00</b>
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00

G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>R98-Fondo di Riserva</b>	€ 200,00	€ 0,00	0,00
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	€ 458.138,28	€ 394.000,08	
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€ 0,00		
<b>Avanzo di competenza</b>		€ 0,00	
<b>Totale a Pareggio</b>		€ 394.000,08	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2022 presenta un disavanzo di competenza di € 105.466,74.

Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 87,00% di quelle programmate.

### Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2022	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2022	Variation in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 93.379,06	€ 83.399,85	€ 9.979,21	€ 148.709,80	€ 399,67	€ 158.289,34

	Iniziali al 1/1/2022	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2022	Variation in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 11.211,30	€ 11.211,30	€ 0,00	€ 155.713,28	€ 0,00	€ 155.713,28

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 69.076,95 e pagati residui passivi per euro 67.468,00.

### Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 311.370,29. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2022	Variations	Situazione al 31/12/2022
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 159.660,64	€ 87.971,12	€ 247.631,76
Totale Disponibilità	€ 180.816,24	€ 38.635,57	€ 219.451,81
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 340.476,88	€ 126.606,69	€ 467.083,57
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 11.211,30	€ 144.501,98	€ 155.713,28
Consistenza Patrimoniale	€ 329.265,58	-€ 17.895,29	€ 311.370,29
Totale Passivo	€ 340.476,88	€ 126.606,69	€ 467.083,57

### Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 87.437,18
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022		
Riscossioni	€ 83.399,85	€ 139.823,54	€ 223.223,39	

Pagamenti	€ 11.211,30	€ 238.286,80	€ 249.498,10	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 61.162,47
Residui Attivi	€ 9.579,54	€ 148.709,80		€ 158.289,34
Residui Passivi	€ 0,00	€ 155.713,28		€ 155.713,28
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 63.738,53

Il Fondo cassa al 31/12/22 riportato nel modello J è pari a €61.162,47 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

### Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), 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 rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

#### SPESE

	Impegni									Program- mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	€ 0,00	€ 15.060,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.076,06	€ 15.060,50	99,90%
A02	€ 2.827,00	€ 29.434,88	€ 15.760,54	€ 0,00	€ 1.707,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.492,58	€ 66.509,42	€ 52.222,00	78,52%
A03	€ 4.370,80	€ 79.374,77	€ 74.447,01	€ 19,00	€ 80,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 185.126,24	€ 158.291,58	85,51%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 922,95	€ 0,00	0,00%
P01	€ 11.260,92	€ 111.137,44	€ 818,62	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 124.237,61	€ 123.216,98	99,18%
P02	€ 42.045,09	€ 963,93	€ 2.200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 66.066,00	€ 45.209,02	68,44%
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%

<b>TOTALE</b>	€ 60.503, 81	€ 235.971 ,52	€ 93.226, 17	€ 19,00	€ 1.787,0 0	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.492,5 8	€ 457.938 ,28	€ 394.000 ,08	87,00%
<b>TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %</b>	15,36%	59,90%	23,67%	0,01%	0,46%	0,00%	0,00%	0,00%	0,64%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 87,00%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 88,08%.

In particolare, i Revisori hanno esaminato la documentazione relativa ad alcuni progetti, con le considerazioni che seguono:

In data 04/10/2022 è stata validata la rendicontazione relativa all'Avviso DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA su piattaforma PNSD per € 2.011,00 per acquisto di dispositivi e strumenti digitali individuali, e in data 27/10/2022 la rendicontazione relativa all'Avviso ANIMATORI DIGITALI 2021 - Scheda di Rendicontazione su piattaforma PNSD per € 1.000,00.

### **Dichiarazione IRAP**

La dichiarazione IRAP per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini

### **Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)**

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini.

### **Certificazione Unica**

La Certificazione Unica per l'anno d'imposta 2022 risulta presentata nei termini

### **Tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture**

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del I trimestre dell'anno 2022 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

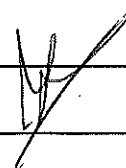
L'indicatore di tempestività dei pagamenti del II trimestre dell'anno 2022 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del III trimestre dell'anno 2022 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del IV trimestre dell'anno 2022 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'indicatore di tempestività dei pagamenti dell'anno 2022 risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del I trimestre dell'anno 2022 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola



L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del II trimestre dell'anno 2022 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del III trimestre dell'anno 2022 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici del IV trimestre dell'anno 2022 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

L'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici dell'anno 2022 risultano pubblicati sul sito istituzionale della Scuola

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *La relazione illustrativa predisposta dal dirigente scolastico è esaustiva nei contenuti richiesti dall'articolo 23 comma uno del regolamento*
- *I modelli sono correttamente compilati*
- *Gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa sono attendibili*
- *Gli impegni sono stati assunti nei limiti dei relativi stanziamenti*
- *Il fondo economale per le minute spese risulta versato entro il 31/12*
- *Dagli elementi di cui agli atti esaminati ed alle verifiche periodiche, è stata accertata la regolarità della gestione finanziaria e la coerenza rispetto alla programmazione*
- *E' stato rispettato il vincolo di destinazione dei finanziamenti*
- *I dati della programmazione definitiva sono correttamente indicati*
- *Esiste corrispondenza tra il contenuto del conto finanziario e le risultanze contabili di cui ai registri*
- *Il modello H è coerente con gli altri modelli*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello L e le risultanze contabili*
- *E' stato correttamente eseguito il riaccertamento dei residui*
- *Il modello L è coerente con gli altri modelli*
- *Sono state rispettate le norme regolamentari relative alle procedure di variazione ai beni iscritti nell'inventario*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati e le risultanze contabili dal libro inventario e dagli altri registri*
- *Il valore dei crediti e debiti indicati corrisponde al valore accertato dei residui attivi e passivi*
- *L'ammontare delle disponibilità liquide indicate coincide con la sommatoria dei saldi al 31/12 comunicati dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica) nonche' da Poste SpA*
- *Le consistenze iniziali sono correttamente riportate*
- *Il modello K è coerente con gli altri modelli*
- *Vi è concordanza tra i valori indicati nel modello J e le risultanze contabili*
- *L'ammontare del Fondo cassa risultante dal giornale di cassa al 31/12 concorda con il saldo comunicato dall'Istituto cassiere e Banca d'Italia(mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *Il modello J è coerente con gli altri modelli*
- *Avvenuta presentazione del modello IRAP*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello IRAP*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*
- *Avvenuta presentazione della Certificazione Unica*
- *Rispettato il termine di presentazione della Certificazione Unica*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del I trimestre*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del II trimestre*

- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti*
- *E' stato pubblicato sul sito istituzionale della Scuola l'indicatore di tempestività dei pagamenti del IV trimestre*

### **Conclusioni**

I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2022 da parte del Consiglio di Istituto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:45, l'anno 2023 il giorno 15 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TRAMACERE MARCO

