



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 01/02/2022 con provvedimento n. 11 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	309.304,13	Programmazione definitiva	291.417,91	Disp. fin. da programmare 17.886,22
Accertamenti	117.236,41	Impegni	115.604,24	Avanzo di competenza 1.632,17
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				95.799,36
Riscossioni competenza residui (B)	64.495,14	Pagamenti competenza residui (C)	115.604,24	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				44.690,26
Somme rimaste da riscuotere (E)	84.960,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 84.960,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	64.049,63	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	149.009,63	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Residui Attivi - Residui Passivi 149.009,63



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	192.067,72	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	83.960,00	83.960,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	21.832,06	21.832,06	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.136,50	1.136,50	100,00 %
6. Contributi da privati	10.307,85	10.307,85	100,00 %
Totale Entrate	309.304,13	117.236,41	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		117.236,41	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

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

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	192.067,72	0,00	192.067,72
	2	Vincolato	156.131,70	0,00	156.131,70
	1	Non vincolato	35.936,02	0,00	35.936,02

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	83.960,00	83.960,00	0,00	83.960,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	8.960,00	8.960,00	0,00	8.960,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	6.706,33	21.832,06	21.832,06	20.832,06	1.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	6.706,33	9.662,09	9.662,09	9.662,09	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	12.169,97	12.169,97	11.169,97	1.000,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	1.136,50	1.136,50	1.136,50	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	520,00	520,00	520,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	616,50	616,50	616,50	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

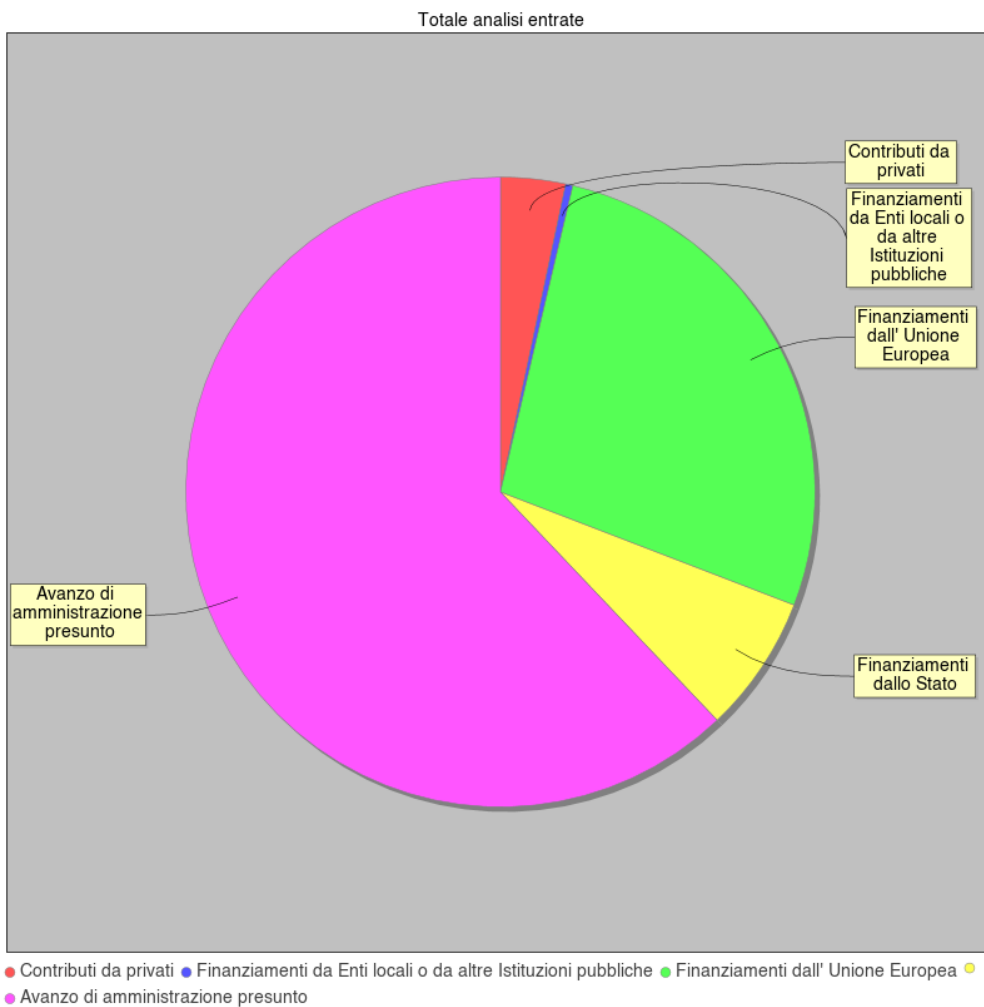
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	10.307,85	10.307,85	10.307,85	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.600,05	6.600,05	6.600,05	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.387,80	2.387,80	2.387,80	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	192.067,72
Finanziamenti dall' Unione Europea	83.960,00
Finanziamenti dallo Stato	21.832,06
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.136,50
Contributi da privati	10.307,85





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	109.361,14	75.989,78	69,49 %
P. Progetti	181.386,14	39.614,46	21,84 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	670,63	0,00	0,00 %
Totale Spese	291.417,91	115.604,24	
Avanzo di competenza		1.632,17	
Totale a pareggio		117.236,41	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	83.441,91	25.919,23	109.361,14	75.989,78	75.989,78	0,00	33.371,36
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.142,30	523,77	38.666,07	24.180,02	24.180,02	0,00	14.486,05
	2	Funzionamento amministrativo	10.500,00	10.488,71	20.988,71	20.369,81	20.369,81	0,00	618,90
	3	Didattica	34.678,95	14.906,75	49.585,70	31.439,95	31.439,95	0,00	18.145,75
	6	Attività di orientamento	120,66	0,00	120,66	0,00	0,00	0,00	120,66

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	96.990,81	84.395,33	181.386,14	39.614,46	39.614,46	0,00	141.771,68
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	88.412,12	83.960,00	172.372,12	33.816,46	33.816,46	0,00	138.555,66
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.578,69	435,33	9.014,02	5.798,00	5.798,00	0,00	3.216,02

G - Gestioni economiche

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

R - Fondo di riserva

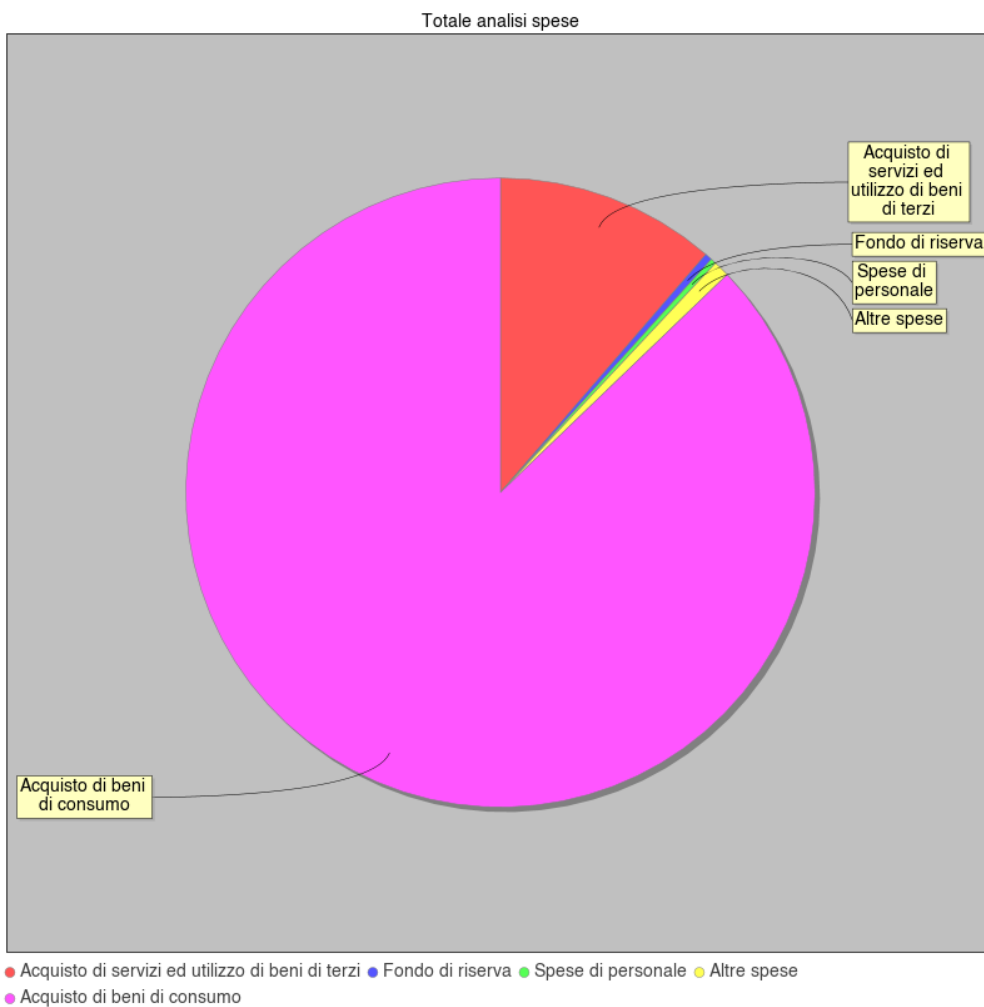
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	670,63	0,00	670,63	0,00	0,00	0,00	670,63
	98	Fondo di riserva	670,63	0,00	670,63	0,00	0,00	0,00	670,63

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	5.937,73
Acquisto di beni di consumo	162.371,24
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	45.428,40
Acquisto di beni d'investimento	67.875,00
Altre spese	7.906,39
Rimborsi e poste correttive	1.228,52
Fondo di riserva	670,63



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC MACERATA FELTRIA**

61023 MACERATA FELTRIA (PU) VIA DELLA GIOVENTU' 8 C.F. 82005250418 C.M. PSIC81100T

5. Conclusioni

**MACERATA FELTRIA, 13-
03-2023**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI**

Dott. ssa Maria Chiara Storia

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Lucia Di Stefano