



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 14/02/2022 con provvedimento n. 1 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 ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	414.545,69	Programmazione definitiva	413.836,91	Disp. fin. da programmare 708,78
Accertamenti	155.838,58	Impegni	182.277,95	Disavanzo di competenza 26.439,37
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				184.543,16
Riscossioni competenza residui (B)	132.846,52	Pagamenti competenza residui (C)	192.456,69	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				124.932,99
Somme rimaste da riscuotere (E)	76.554,30	Somme rimaste da pagare (F)	20.909,17	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 55.645,13
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	76.356,67	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	22.255,05	
Totale residui attivi (I=E+G)	152.910,97	Totale residui passivi (L=F+H)	43.164,22	Residui Attivi - Residui Passivi 109.746,75



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	258.707,11	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	75.000,00	75.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	26.233,45	26.233,45	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.315,12	14.315,12	100,00 %
6. Contributi da privati	40.290,00	40.290,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	414.545,69	155.838,58	
Disavanzo di competenza		26.439,37	
Totale a pareggio		182.277,95	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

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	258.707,11	0,00	258.707,11
	2	Vincolato	186.998,33	0,00	186.998,33
	1	Non vincolato	71.708,78	0,00	71.708,78

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	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	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 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.167,33	26.233,45	26.233,45	25.233,45	1.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.167,33	15.696,47	15.696,47	15.696,47	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	10.536,98	10.536,98	9.536,98	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	14.315,12	14.315,12	13.760,82	554,30	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	10.314,02	10.314,02	10.314,02	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.480,00	1.480,00	1.480,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.521,10	2.521,10	1.966,80	554,30	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	16.500,00	40.290,00	40.290,00	40.290,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00	4.219,50	4.219,50	4.219,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	7.992,00	7.992,00	7.992,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	688,50	688,50	688,50	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

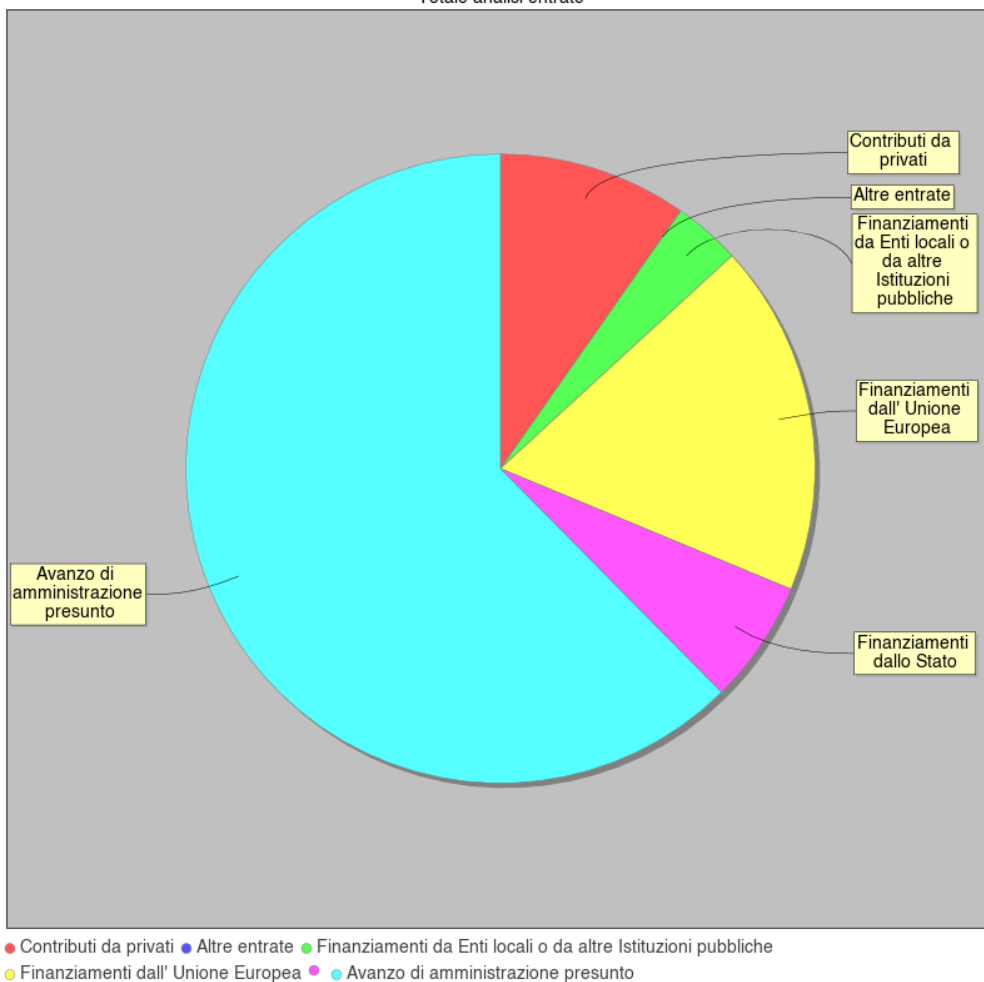
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	6.000,00	25.890,00	25.890,00	25.890,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	258.707,11
Finanziamenti dall' Unione Europea	75.000,00
Finanziamenti dallo Stato	26.233,45
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.315,12
Contributi da privati	40.290,00
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate





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	323.239,15	133.676,60	41,36 %
P. Progetti	90.397,76	48.601,35	53,76 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	413.836,91	182.277,95	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		182.277,95	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

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	226.793,02	96.446,13	323.239,15	133.676,60	113.753,73	19.922,87	189.562,55
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	49.431,27	6.568,69	55.999,96	37.333,44	25.290,29	12.043,15	18.666,52
	2	Funzionamento amministrativo	21.967,33	5.529,15	27.496,48	13.296,55	10.465,61	2.830,94	14.199,93
	3	Didattica	153.365,65	84.348,29	237.713,94	82.740,67	77.887,09	4.853,58	154.973,27
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	6	Attività di orientamento	1.728,77	0,00	1.728,77	305,94	110,74	195,20	1.422,83

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	57.672,64	32.725,12	90.397,76	48.601,35	47.615,05	986,30	41.796,41
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.962,01	0,00	3.962,01	986,30	0,00	986,30	2.975,71
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	51.496,23	30.204,02	81.700,25	46.183,05	46.183,05	0,00	35.517,20
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.214,40	2.521,10	4.735,50	1.432,00	1.432,00	0,00	3.303,50

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	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	17.314,76
Acquisto di beni di consumo	162.784,65
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	128.812,28
Acquisto di beni d'investimento	103.310,82
Altre spese	1.414,40



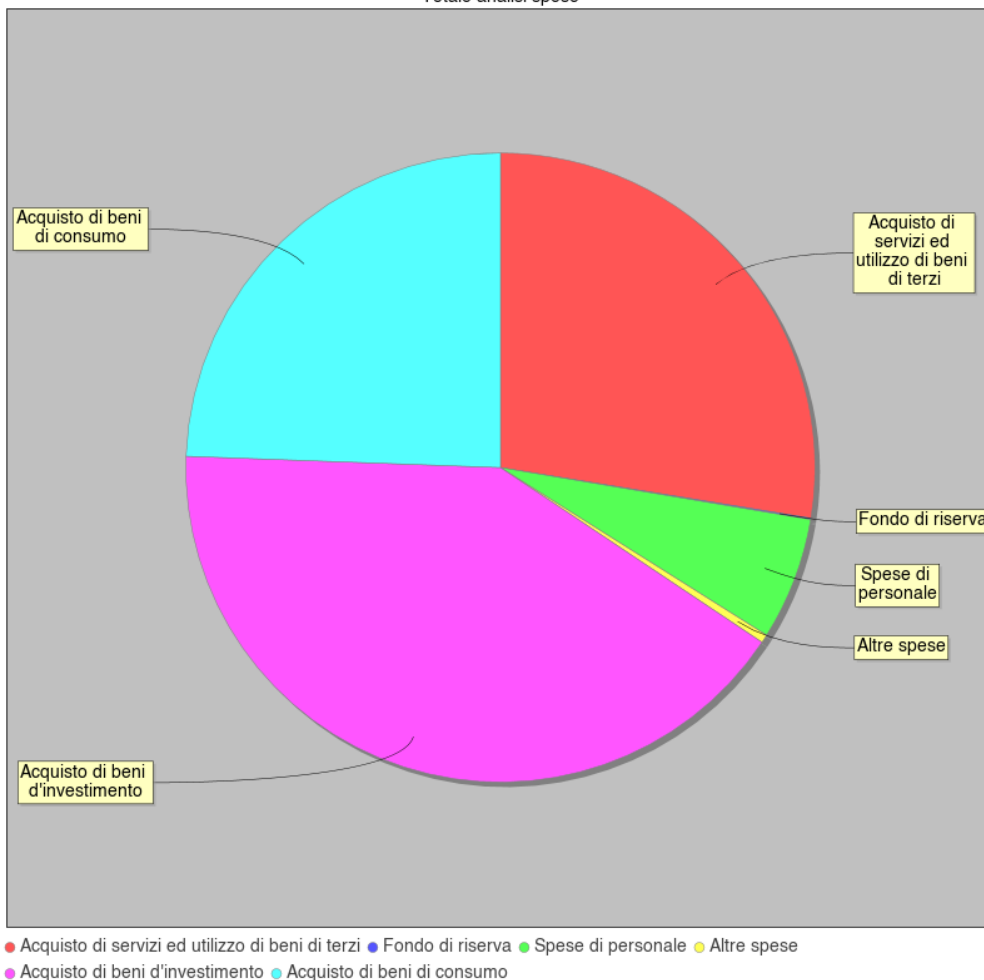
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G

Fondo di riserva

200,00

Totale analisi spese





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

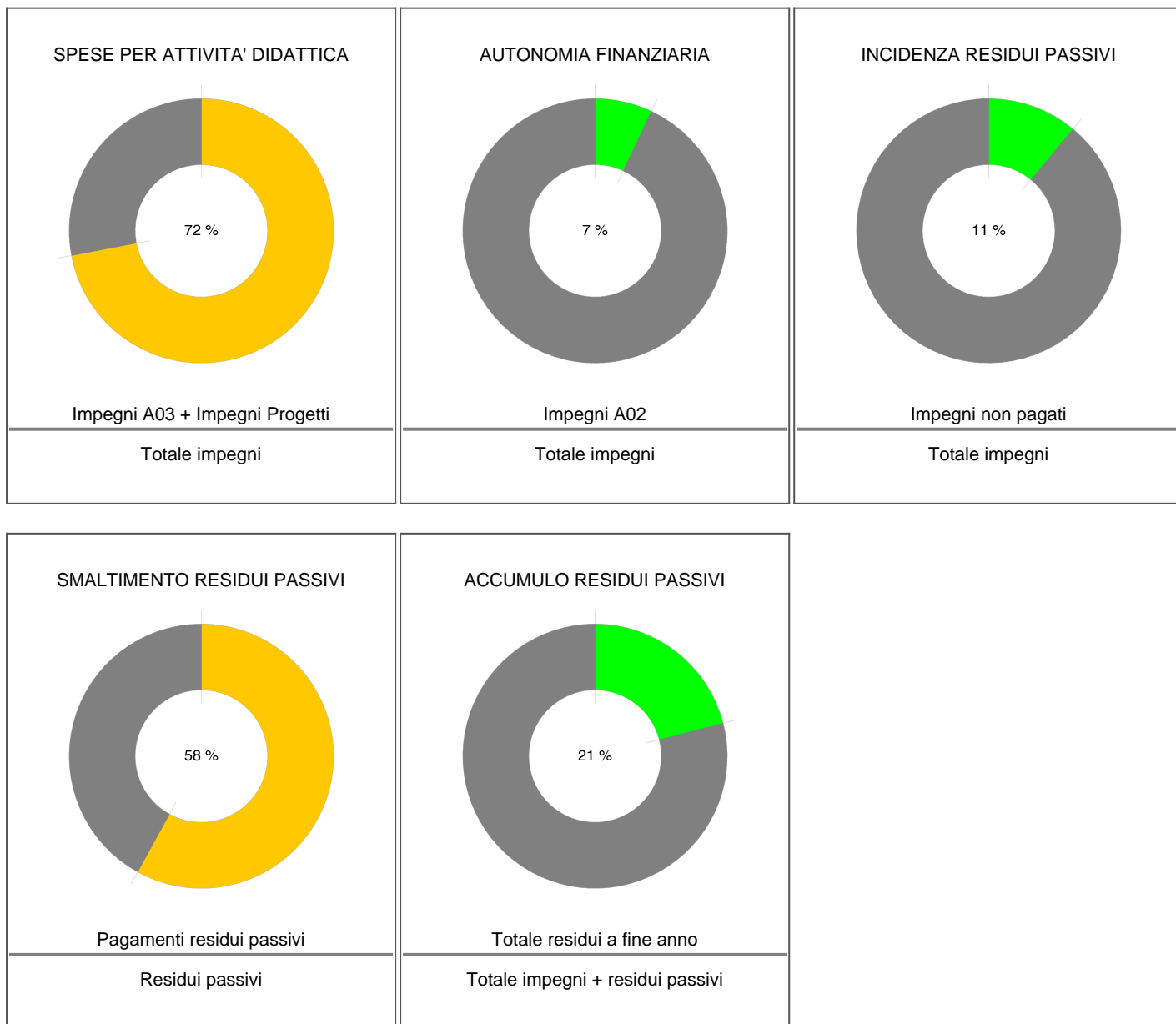
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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 ISC ASCOLI CENTRO.D'AZEGLIO

63100 ASCOLI PICENO (AP) VIA MALASPINA 2 C.F. 92053550445 C.M. APIC83000G



5. Conclusioni

Gli obiettivi individuati nella definizione del Programma Annuale per il 2022, sono stati delineati in continuità con quanto programmato nel precedente anno e quindi riguardano diversi aspetti oltre alla didattica.

Le attività didattiche di ampliamento dell'offerta formativa, nonché tutto ciò che attiene alle figure interne che garantiscono il buon andamento dell'organizzazione scolastica (c.d. middle management) vengono sostanzialmente realizzati con l'utilizzazione del Fondo dell'Istituzione Scolastica, previo confronto con le Rappresentanze Sindacali.

I fondi di Bilancio pertanto attengono agli obiettivi e alle attività che concorrono alla qualità del sistema educativo dell'Istituto, integrano l'offerta formativa e permettono gli adempimenti di obbligo normativo.

Nello specifico, quindi, il miglioramento del sistema e i risultati conseguiti a tal fine si incardinano e si sono realizzati nelle seguenti azioni:

- formazione e responsabilizzazione del personale docente e ata per quanto attiene le competenze afferenti a ciascuna figura professionale (didattiche e amministrative);
- accrescimento della cultura della sicurezza nell'ambiente di lavoro;
- attenzione alla cultura dell'accoglienza, in particolare per gli alunni con Bisogni speciali;
- snellimento e dematerializzazione delle procedure organizzative;
- potenziamento della cultura della trasparenza e della privacy;
- implementazione del sistema di comunicazione interna, con l'utenza e con i fornitori attraverso l'adeguamento il più possibile in tempo reale dei contenuti del sito istituzionale;
- adeguamento delle strutture tecnologiche della scuola attingendo alle risorse messe a disposizione a tal fine dal Piano Operativo Nazionale;

Queste azioni, in unione con quanto realizzato attingendo al FIS, trovano il loro inquadramento armonico e globale nella redazione del Piano Triennale dell'Offerta Formativa 2022-2025.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo della gestione del Programma Annuale 2022 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo dell'E.F. 2022, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

ASCOLI PICENO, **18-04-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA MARIA TERESA VIRGULTI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA VALENTINA BELLINI