



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 11/02/2022 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	475.876,48	Programmazione definitiva	475.876,48	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	151.950,53	Impegni	302.938,37	Disavanzo di competenza 150.987,84
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				189.295,95
Riscossioni competenza residui (B)	194.247,69	Pagamenti competenza residui (C)	305.795,05	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				77.748,59
Somme rimaste da riscuotere (E)	83.301,00	Somme rimaste da pagare (F)	8.155,74	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 75.145,26
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	30.135,25	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	10.089,04	
Totale residui attivi (I=E+G)	113.436,25	Totale residui passivi (L=F+H)	18.244,78	Residui Attivi - Residui Passivi 95.191,47



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	323.925,95	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	84.301,00	84.301,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	36.797,77	36.797,77	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	96,04	96,04	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.591,37	18.591,37	100,00 %
6. Contributi da privati	12.164,34	12.164,34	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	475.876,48	151.950,53	
Disavanzo di competenza		150.987,84	
	Totale a pareggio	302.938,37	



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	323.925,95	0,00	323.925,95
	2	Vincolato	222.939,36	0,00	222.939,36
	1	Non vincolato	100.986,59	0,00	100.986,59

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	84.301,00	84.301,00	1.000,00	83.301,00	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	9.301,00	9.301,00	1.000,00	8.301,00	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	12.168,00	36.797,77	36.797,77	36.797,77	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.168,00	18.557,39	18.557,39	18.557,39	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	556,91	556,91	556,91	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	17.683,47	17.683,47	17.683,47	0,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	96,04	96,04	96,04	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	96,04	96,04	96,04	0,00	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	18.591,37	18.591,37	18.591,37	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	16.788,75	16.788,75	16.788,75	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.802,62	1.802,62	1.802,62	0,00	0,00

Firmato digitalmente da LILLA BRUNO



6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	8.300,00	12.164,34	12.164,34	12.164,34	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.385,14	3.385,14	3.385,14	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	5.988,11	5.988,11	5.988,11	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	500,00	59,00	59,00	59,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.800,00	2.282,09	2.282,09	2.282,09	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	450,00	450,00	450,00	0,00	0,00

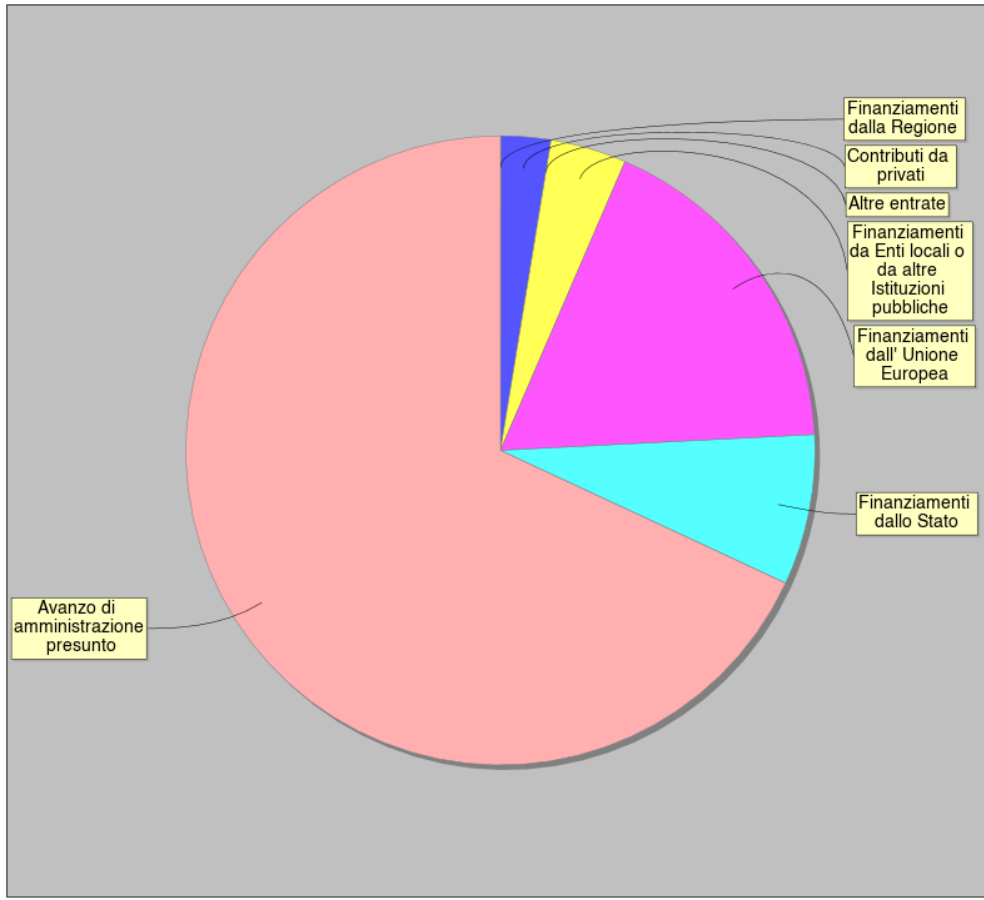
12 - Altre entrate

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	323.925,95
Finanziamenti dall' Unione Europea	84.301,00
Finanziamenti dallo Stato	36.797,77
Finanziamenti dalla Regione	96,04
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.591,37
Contributi da privati	12.164,34
Altre entrate	0,01



Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall' Unione Europea ●
- Avanzo di amministrazione presunto



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	430.279,43	268.391,53	62,38 %
P. Progetti	44.380,25	34.546,84	77,84 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.216,80	0,00	0,00 %
Totale Spese	475.876,48	302.938,37	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		302.938,37	



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	300.599,52	129.679,91	430.279,43	268.391,53	260.235,79	8.155,74	161.887,90
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	70.553,98	17.115,94	87.669,92	61.350,98	54.175,24	7.175,74	26.318,94
	2	Funzionamento amministrativo	47.437,79	6.957,31	54.395,10	21.996,62	21.996,62	0,00	32.398,48
	3	Didattica	182.607,75	105.039,13	287.646,88	185.043,93	184.063,93	980,00	102.602,95
	6	Attività di orientamento	0,00	567,53	567,53	0,00	0,00	0,00	567,53

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	42.577,63	1.802,62	44.380,25	34.546,84	34.546,84	0,00	9.833,41
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	42.577,63	0,00	42.577,63	33.934,18	33.934,18	0,00	8.643,45
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	1.802,62	1.802,62	612,66	612,66	0,00	1.189,96

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

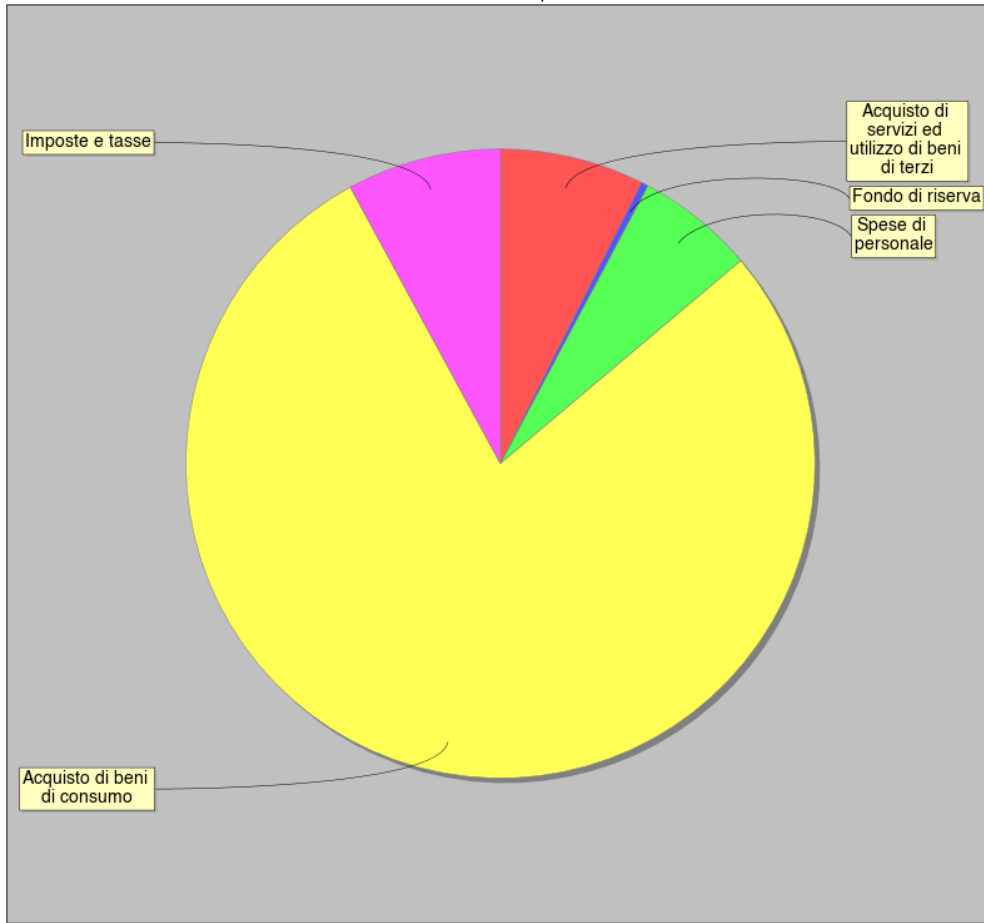
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.216,80	0,00	1.216,80	0,00	0,00	0,00	1.216,80
	98	Fondo di riserva	1.216,80	0,00	1.216,80	0,00	0,00	0,00	1.216,80

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		56.466,95
Acquisto di beni di consumo		359.351,11
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		33.317,76
Imposte e tasse		25.523,86
Fondo di riserva		1.216,80

Firmato digitalmente da LILLA BRUNO



Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Acquisto di beni di consumo
- Imposte e tasse



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

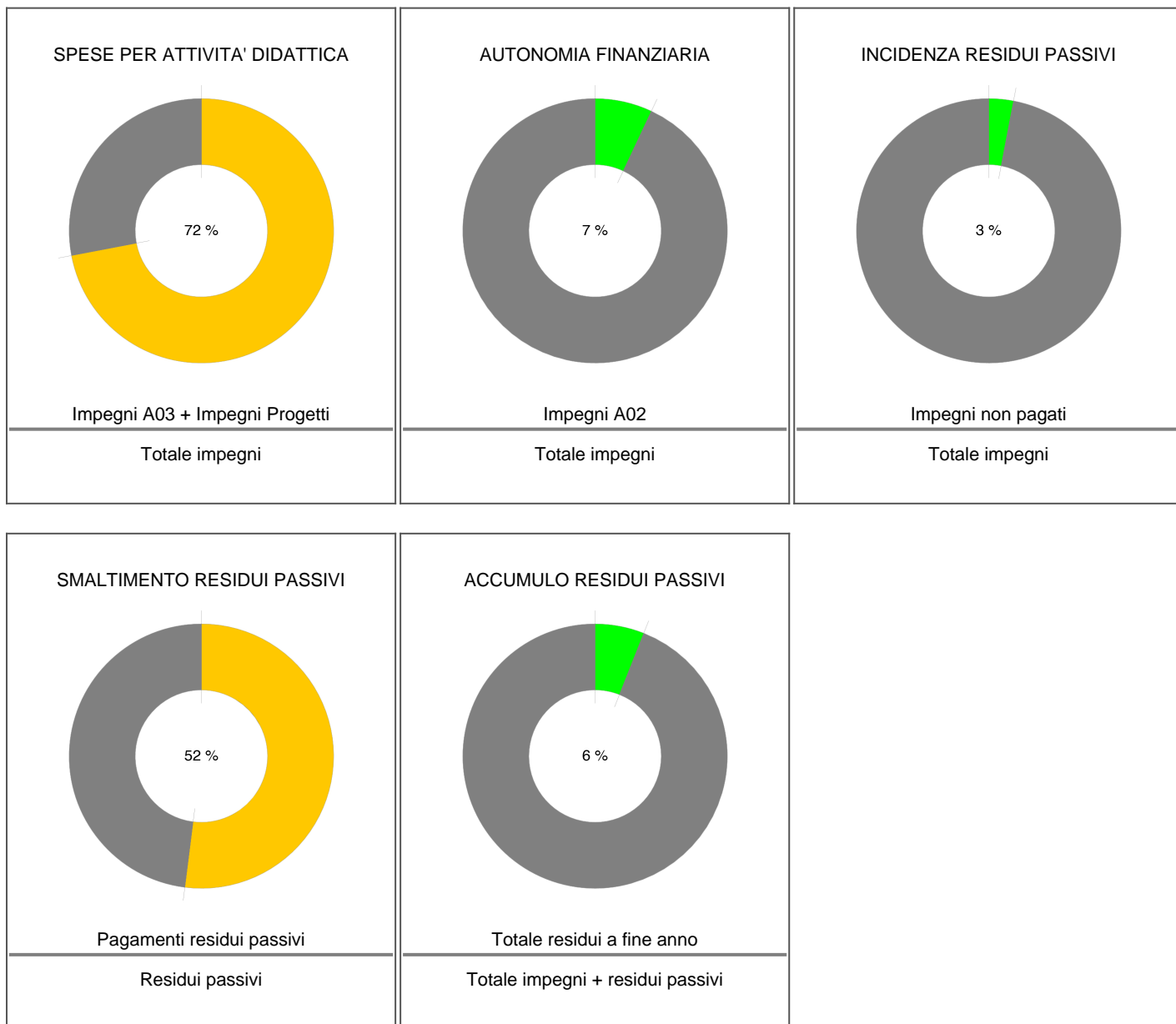
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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







5. Conclusioni

I sottoscritti sottopongono il consuntivo 2022 all'esame dei Revisori dei Conti per richiederne, successivamente, l'approvazione al Consiglio d'Istituto

ANDRIA, 14-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dr.ssa Olga La Mura

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dr.ssa Lilla Bruno