



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. 11 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	512.581,22	Programmazione definitiva	479.349,93	Disp. fin. da programmare 33.231,29
Accertamenti	153.596,76	Impegni	317.551,45	Disavanzo di competenza 163.954,69
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				221.256,28
Riscossioni competenza residui (B)	228.528,35	Pagamenti competenza residui (C)	294.712,00	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				155.072,63
Somme rimaste da riscuotere (E)	50.455,00	Somme rimaste da pagare (F)	69.547,50	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -19.092,50
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	62.238,74	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.189,09	
Totale residui attivi (I=E+G)	112.693,74	Totale residui passivi (L=F+H)	72.736,59	Residui Attivi - Residui Passivi 39.957,15

VARIAZIONI CON DELIBERA DEL CDI:

- NUMERO 9 DEL 14/02/2022: STORNO DA DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE AD A3 4/3/17 € 50.000,00 (€ 31.063,40 ECONOMIE NON VINCOLATE PROGETTI ANNI PRECEDENTI + € 18.936,60 FONDI PER SOFFERENZA FINANZIARIA ANNI PRECEDENTI)
- NUMERO 41 DEL 13/05/2022: Variazione di bilancio da Corti t.n. a A5 € 780,00 per viaggi di istruzione
- NUMERO 46 DEL 13/05/2022: Variazione di bilancio da Corti t.p. a A5 € 429,00 per viaggi di istruzione
- NUMERO 77 DEL 05/10/2022: VARIAZIONE DA P2.5 A A5 (€ 627,00) PER UTILIZZO FONDI PDS PER USCITA DIDATTICA A VALCART ROGNO IL 6/10/2022 (€ 407,00) E DA P2.4 A A5 per trasporto alunni infanzia C/O biblioteca e scuole primarie il 19/05/2022 e 30/05/2022 (€ 220,00)



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	358.984,46	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	34.311,40	34.311,40	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	64.869,49	64.869,49	100,00 %
6. Contributi da privati	54.415,86	54.415,86	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	512.581,22	153.596,76	
Disavanzo di competenza		163.954,69	
Totale a pareggio		317.551,45	



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	358.984,46	0,00	358.984,46
	2	Vincolato	222.447,39	0,00	222.447,39
	1	Non vincolato	136.537,07	0,00	136.537,07

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	9.610,67	34.311,40	34.311,40	26.010,40	8.301,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.610,67	14.689,94	14.689,94	14.689,94	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	19.621,46	19.621,46	11.320,46	8.301,00	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	64.869,49	64.869,49	22.715,49	42.154,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	59.094,00	59.094,00	16.940,00	42.154,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.775,49	5.775,49	5.775,49	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	54.415,86	54.415,86	54.415,86	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	9.955,82	9.955,82	9.955,82	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	30.399,57	30.399,57	30.399,57	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	574,00	574,00	574,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	490,30	490,30	490,30	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	12.996,17	12.996,17	12.996,17	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
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

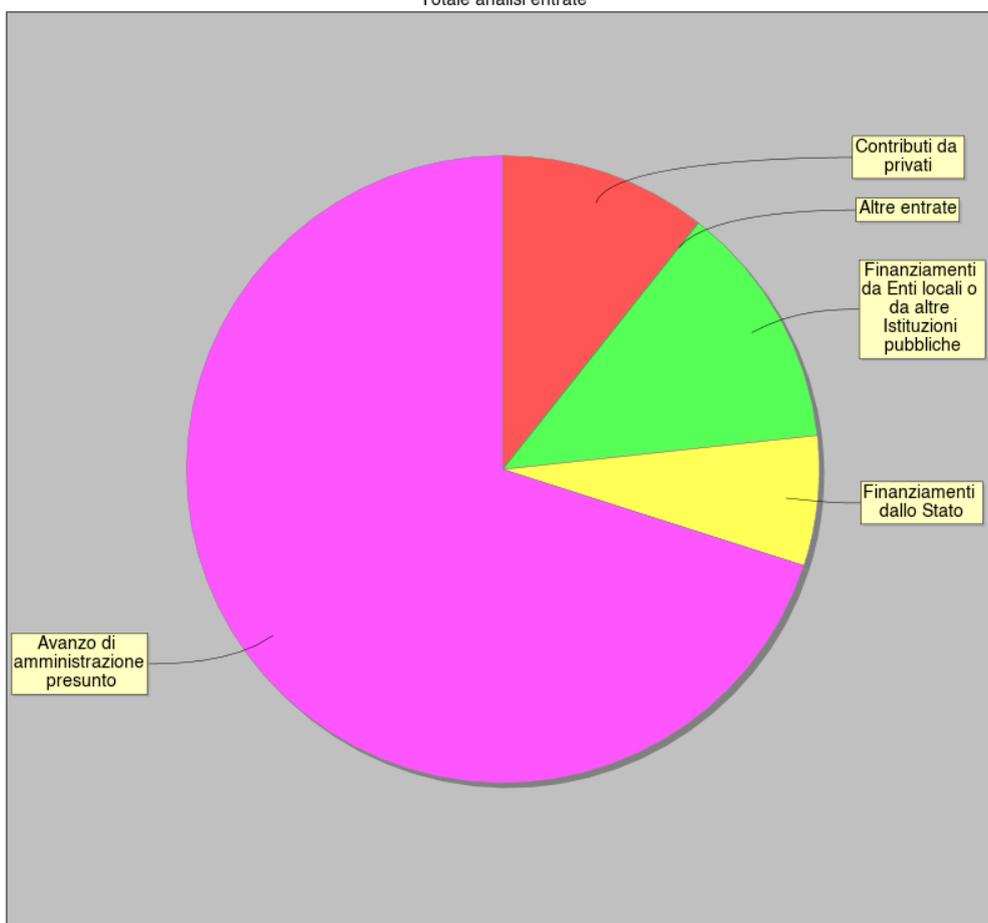
Firmato digitalmente da RINALDI NICO



--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	358.984,46
Finanziamenti dallo Stato	34.311,40
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	64.869,49
Contributi da privati	54.415,86
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- 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	297.876,05	228.020,31	76,55 %
P. Progetti	180.973,88	89.531,14	49,47 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	479.349,93	317.551,45	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		317.551,45	



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	151.589,83	146.286,22	297.876,05	228.020,31	197.124,36	30.895,95	69.855,74
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	11.897,03	14.076,99	25.974,02	18.698,50	18.698,50	0,00	7.275,52
	2	Funzionamento amministrativo	11.545,62	15.826,21	27.371,83	20.636,23	7.757,83	12.878,40	6.735,60
	3	Didattica	124.394,56	80.068,22	204.462,78	151.923,85	145.323,30	6.600,55	52.538,93
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.798,49	36.032,57	38.831,06	36.761,73	25.344,73	11.417,00	2.069,33
	6	Attività di orientamento	954,13	282,23	1.236,36	0,00	0,00	0,00	1.236,36

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	120.224,01	60.749,87	180.973,88	89.531,14	50.879,59	38.651,55	91.442,74
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	111.318,16	56.283,29	167.601,45	86.890,96	49.239,41	37.651,55	80.710,49
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.905,85	4.466,58	13.372,43	2.640,18	1.640,18	1.000,00	10.732,25

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

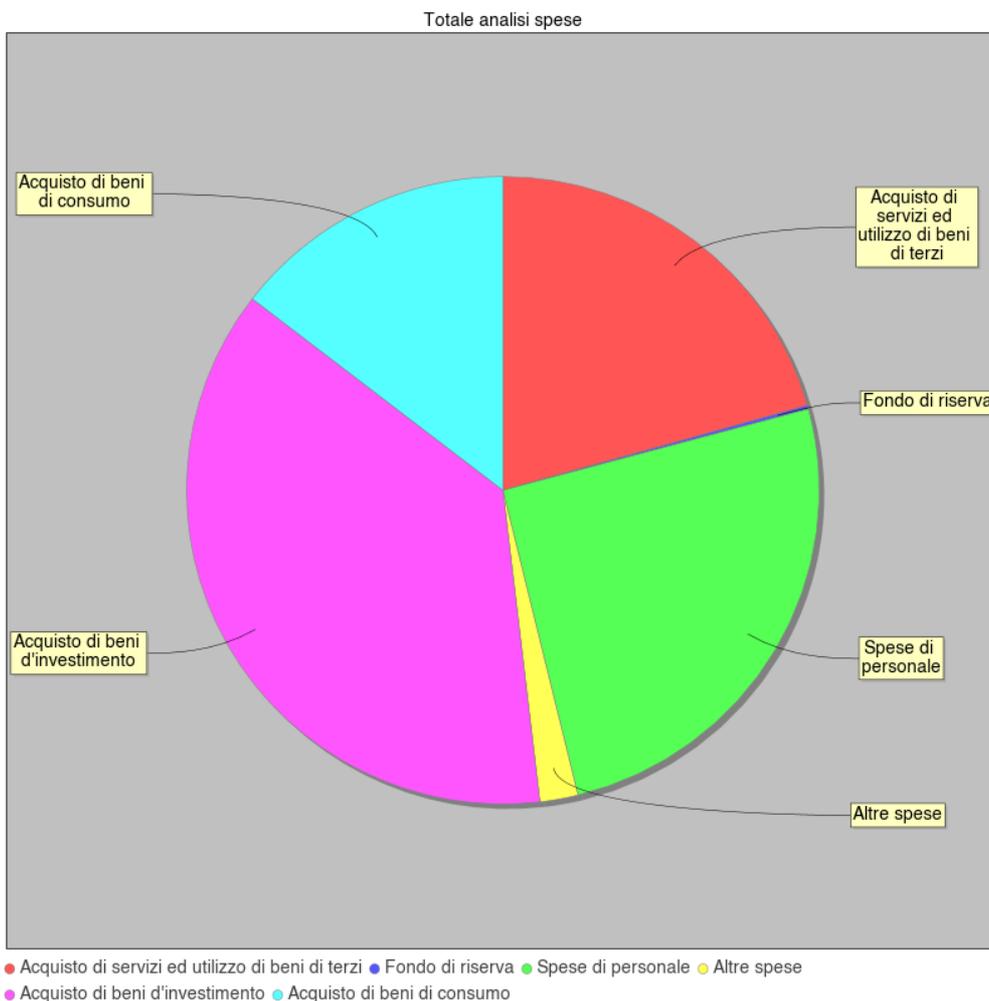
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						77.074,81			
Acquisto di beni di consumo						65.691,31			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						165.668,06			
Acquisto di beni d'investimento						163.029,97			
Altre spese						7.350,78			
Imposte e tasse						30,00			

Firmato digitalmente da RINALDI NICO



Rimborsi e poste correttive	5,00
Fondo di riserva	500,00





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.

€33.231,29

- € 30.263,40 FONDI STATALI NON VINCOLATI ANNI PRECEDENTI (ASSEGNATI PER SOFFERENZE FINANZIARIE)
- € 800,00 DID DIG INTEGR (da restituire)
- € 217,89 PATTI DI COMUNITA'
- € 400,00 ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI
- € 1.550,00 4/12 DOTAZIONE ORDINARIA 2022



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

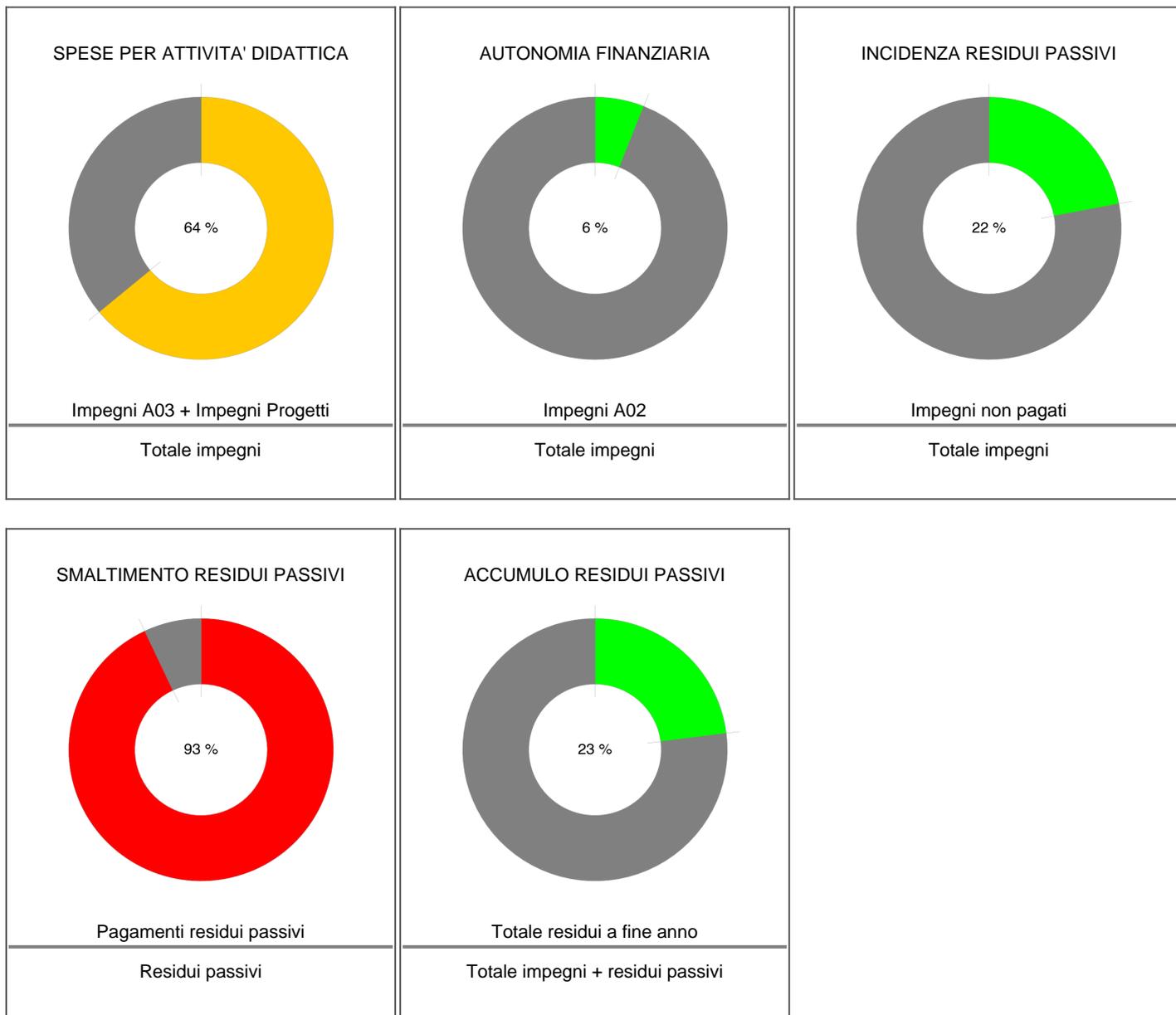
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

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







5. Conclusioni

COSTA VOLPINO, 24-02-
2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott. Guido Gloria

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof. Nico Rinaldi