



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 redatto dal D.S.G.A 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. Tiene in considerazione le indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R., secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e del Piano dell'Offerta Formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto.

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 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/01/2023 con provvedimento n. 41 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L'esercizio finanziario 2022 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi progetti che hanno cercato di dare risposta ai bisogni dell'utenza e di realizzare le priorità del PTOF di innalzamento del livello dell'offerta formativa.

L'attività progettuale dell'Istituzione Scolastica è stata sostenuta prevalentemente dal finanziamento dello Stato (MIUR), dai finanziamenti assegnati all'Istituto a seguito di partecipazione ai progetti PON, dai finanziamenti dell'Ente locale e dal contributo volontario delle famiglie e delle associazioni del territorio e hanno potenziato la possibilità di sviluppare appieno il Piano dell'Offerta formativa nel suo complesso.

Nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse prioritariamente su spese a sostegno degli obiettivi di processo del PTOF triennale per:

- ¿ rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, scientifiche, librerie ed amministrative di cui la scuola già dispone;
- ¿ rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche;
- ¿ ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale il più possibile ampia e qualificata;
- ¿ sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento

Le esperienze effettuate, la documentazione acquisita, gli strumenti predisposti, le competenze dei docenti, la preparazione dei docenti delegati al compito permettono di ritenere i risultati raggiunti complessivamente positivi.

La gestione amministrativa ha puntato a rispettare la programmazione anche se non sempre è possibile, poiché per alcuni progetti si presentano scostamenti tra la previsione definitiva e le somme impegnate in quanto l'iter necessario alla realizzazione delle attività ha avuto inizio o nei mesi terminali dell'e.f. 2022 (a.s. 2022-2023) o prenderà avvio direttamente nel 2023 mentre il termine delle stesse ricadrà tutto nell'esercizio finanziario 2023.

Il contributo volontario dei genitori (€ 15.539,83) è stato ripartito nei vari plessi dell'Istituto comprensivo e verrà utilizzato per finanziare i progetti che saranno posti in essere nel corso dell'anno scolastico. Ad oggi per le scuole dell'infanzia il contributo verrà utilizzato per il corso di musica mentre per gli altri ordini saranno attivati corsi di teatro, giocoleria e laboratori musicali. Si fa presente che il dettaglio dei corsi che saranno posti in essere sarà a fine anno pubblicato sul sito



della scuola.

In definitiva, si può dire che le varie iniziative previste sono state realizzate, che gli obiettivi generali e specifici sono stati globalmente raggiunti, che gli interventi sono risultati rispondenti ai bisogni relativi sia alla sfera emotivo-relazionale che a quella cognitiva degli alunni; che le occasioni di formazione dei docenti, del personale scolastico hanno dato una risposta alle esigenze del personale e che gli acquisti di beni sono stati indirizzati al miglioramento del servizio che l'Istituto si propone di offrire, nell'ottica di un progressivo sviluppo e potenziamento dell'intera Offerta Formativa.

L'Istituto ha terminato nell'anno la partecipazione ai seguenti bandi PON iniziati nel 2021:

10.2.2A-FSE PON-EM-2021-61 APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ: "OPEN YOUR MIND"

AVVISO 28966/2021- DIGITAL BOARD TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE –

AVVISO 20480/2021- REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE WIRELESS

E sta partecipando ai PON seguenti:

AVVISO 50636/2021- EDUGREEN- LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO

AVVISO 38007/2022- AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA

Grazie ai fondi ottenuti sono stati acquistati ulteriori dispositivi e materiale didattico per garantire il diritto allo studio agli studenti in condizioni di disagio.

Per quanto riguarda gli interventi a sostegno delle Istituzioni scolastiche sono state implementate le somme a supporto dell'assistenza psicologica allo scopo di dare supporto e rispondere ad eventuali traumi e disagi derivanti dall'emergenza Covid19.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	688.008,91	Programmazione definitiva	688.008,91	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	215.980,91	Impegni	362.961,07	Disavanzo di competenza 146.980,16
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				165.005,14
Riscossioni competenza residui (B)	281.685,47	Pagamenti competenza residui (C)	363.602,06	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				83.088,55
Somme rimaste da riscuotere (E)	117.316,17	Somme rimaste da pagare (F)	39.577,53	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 77.738,64
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	173.412,71	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	5.897,36	
Totale residui attivi (I=E+G)	290.728,88	Totale residui passivi (L=F+H)	45.474,89	Residui Attivi - Residui Passivi 245.253,99



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	468.267,98	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00	100.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	66.843,70	66.843,70	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.481,97	15.481,97	100,00 %
6. Contributi da privati	34.744,08	30.984,06	89,18 %
12. Altre entrate	2.671,18	2.671,18	100,00 %
Totale Entrate	688.008,91	215.980,91	
Disavanzo di competenza		146.980,16	
Totale a pareggio		362.961,07	



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	468.297,97	-29,99	468.267,98
	2	Vincolato	448.083,49	0,00	448.083,49
	1	Non vincolato	20.214,48	-29,99	20.184,49

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	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

La somma corrisponde al Pon Edugreen (25.000€) ed Ambienti didattici ed innovativi per l'Infanzia (75.000€) assegnato dal Miur

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.247,98	66.843,70	66.843,70	50.542,70	16.301,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.247,98	23.064,62	23.064,62	23.064,62	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	43.179,08	43.179,08	26.878,08	16.301,00	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	15.481,97	15.481,97	15.481,97	0,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	4.605,00	4.605,00	4.605,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	4.707,87	4.707,87	4.707,87	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.469,10	2.469,10	2.469,10	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da	Differenze
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------	------------

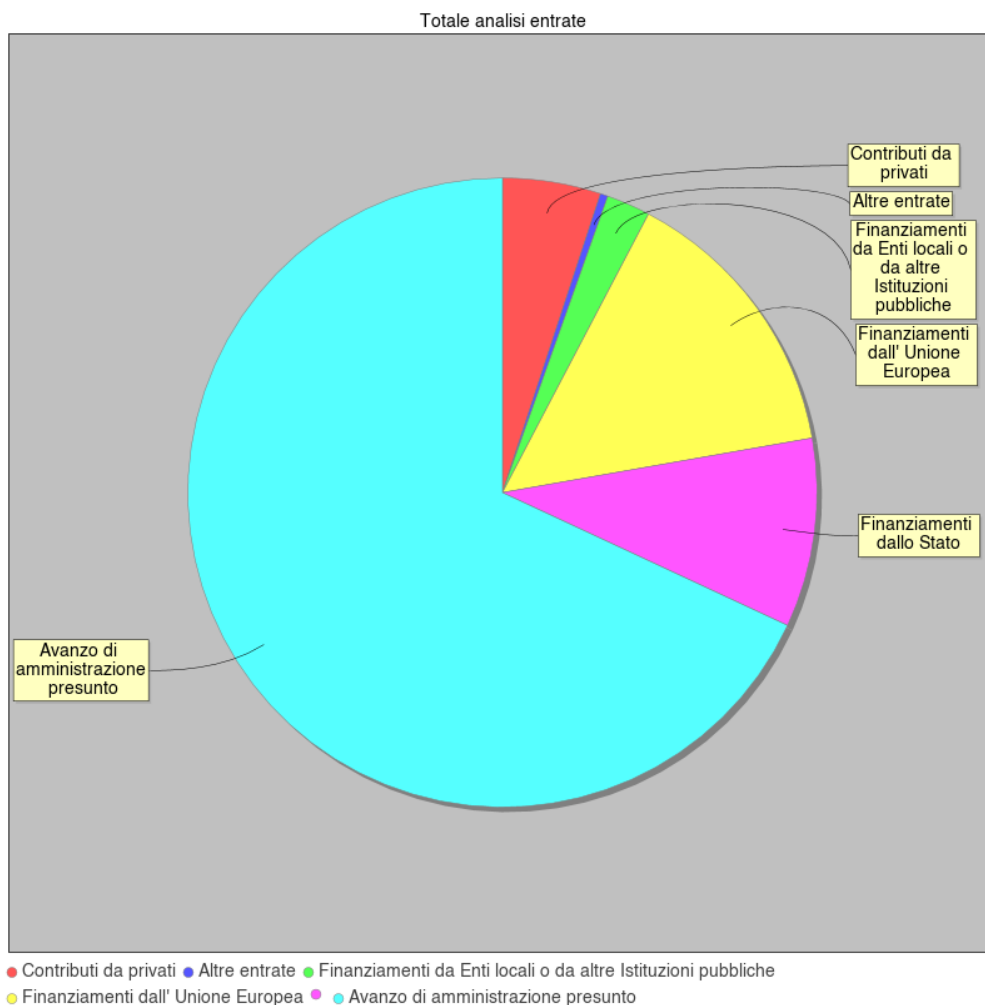


o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
6		Contributi da privati	0,00	34.744,08	30.984,06	30.984,06	0,00	3.760,02
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	21.209,85	17.449,83	17.449,83	0,00	3.760,02
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.812,00	2.812,00	2.812,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.401,81	7.401,81	7.401,81	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	733,22	733,22	733,22	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	1.085,60	1.085,60	1.085,60	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	150,60	150,60	150,60	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.351,00	1.351,00	1.351,00	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	2.671,18	2.671,18	1.656,01	1.015,17	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	2.671,17	2.671,17	1.656,00	1.015,17	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	468.267,98
Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00
Finanziamenti dallo Stato	66.843,70
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.481,97
Contributi da privati	34.744,08
Altre entrate	2.671,18





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	611.083,17	307.640,13	50,34 %
P. Progetti	76.619,54	55.320,94	72,20 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	306,20	0,00	0,00 %
Totale Spese	688.008,91	362.961,07	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		362.961,07	



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	434.426,94	176.656,23	611.083,17	307.640,13	268.262,08	39.378,05	303.443,04
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	47.741,47	24.054,27	71.795,74	46.436,92	41.775,25	4.661,67	25.358,82
	2	Funzionamento amministrativo	10.937,98	2.049,92	12.987,90	6.838,71	6.144,81	693,90	6.149,19
	3	Didattica	368.849,59	144.743,07	513.592,66	250.221,14	219.157,66	31.063,48	263.371,52
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.944,24	2.812,00	7.756,24	2.959,00	0,00	2.959,00	4.797,24
	6	Attività di orientamento	1.953,66	2.996,97	4.950,63	1.184,36	1.184,36	0,00	3.766,27

A.1.1. FORMAZIONE E SICUREZZA sono state impegnate e liquidate le spese attinenti agli incarichi del DPO, RSPP e medico competente

A.1.2 FUNZIONAMENTO GENERALE sono state liquidate tutte le spese riguardanti le spese per il materiale di pulizia e relative attrezzature e di primo soccorso, le spese per l'acquisto della carta per l'ufficio e per i plessi da utilizzare con le fotocopiatrici a noleggio, spese per la cancelleria e le cartucce per le stampanti, per gli accordi di rete con le scuole della provincia.

A.2.1 SPESE AMMINISTRATIVE sono state impegnate somme relative ai canoni di abbonamento e riviste canoni per l'utilizzo dei software e licenze , spese postali, spese telefoniche e altro materiale

A.2.2 REVISORI DEI CONTI sono stati liquidati i compensi spettanti ai Revisori dei Conti

A.3.1 DIDATTICA PER ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI BES ,DSA sono stati acquistati materiali e prodotti per gli alunni diversamente abili.

A.3.2 MUSICA NELLA SCUOLA sono stati impegnati fondi per attrezzature e strumenti per la musica in particolare per l'indirizzo musicale.

A.3.3 SPESE GESTIONE DELLA DIDATTICA spese collegate all'assicurazione alunni, all'acquisto di registri per le scuole dell'infanzia e il sostegno, spese per il noleggio fotocopiatrici utilizzate nei plessi per la didattica, materiale per l'infanzia.

A.3.4 ALFABETIZZAZIONE NELLA SCUOLA sono stati acquistati libri per l'alfabetizzazione degli alunni stranieri.

A.3.5 INFORMATICA sono stati impegnati per l'acquisto del materiale informatico per i laboratori – quota canone di assistenza informatica- acquisto attrezzature informatiche, per la gestione delle attrezzature informatiche presenti in tutte le scuole dell'Istituto e l'acquisto di nuovi strumenti per il rinnovo della dotazione in uso nei plessi e per le spese del tecnico che fornisce assistenza alle apparecchiature informatiche presenti nei vari plessi e in segreteria.

A.5.1 USCITE DIDATTICHE -VIAGGI D'ISTRUZIONE per le uscite didattiche reintrodotte dopo l'emergenza pandemica.

A.6.1 ORIENTAMENTO SCOLASTICO spese per l'orientamento scolastico dei ragazzi delle scuole secondarie di primo grado dell'Istituto

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	45.812,81	30.806,73	76.619,54	55.320,94	55.121,46	199,48	21.298,60
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e	7.005,91						



		professionale"		0,00	7.005,91	3.854,86	3.655,38	199,48	3.151,05
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	25.313,30	24.762,17	50.075,47	39.193,37	39.193,37	0,00	10.882,10
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.000,00	1.261,00	3.261,00	3.061,00	3.061,00	0,00	200,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.433,60	2.729,36	12.162,96	5.584,10	5.584,10	0,00	6.578,86
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	2.060,00	2.054,20	4.114,20	3.627,61	3.627,61	0,00	486,59

P.1.2 LABORATORIO DI SCIENZE, ARTE E MUSICA sono previsti fondi per le attività afferenti dell'istituto da svolgersi durante l'anno

P.2.1 ATTIVITA' ESPRESSIVO sono previsti fondi per le attività che l'istituto svolgerà durante l'anno.

P.2.2 PSICOMOTRICITA' - MOTORIA sono stati impegnati i compensi per le prestazioni svolte dalle associazioni per le attività motorie nelle scuole primarie e dell'infanzia.

P.2.5 SPORTELLI D'ASCOLTO sono stati liquidati i compensi agli esperti dell'associazione CEIS A.R.T.E che hanno svolto attività di sportello d'ascolto per gli alunni e i docenti e le famiglie.

P.4.1 FORMAZIONE AGGIORNAMENTO PERSONALE sono state impegnate le spese per la formazione del personale.

P.5.1 GIOCHI SPORTIVI CAMPIONATI sono state acquistate attrezzature che riguardano le attività sportive

P.5.2 - GIOCHI MATEMATICI sono stati impegnati le somme date dai genitori per lo svolgimento della gara e l'acquisto del materiale di premiazione degli allievi

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

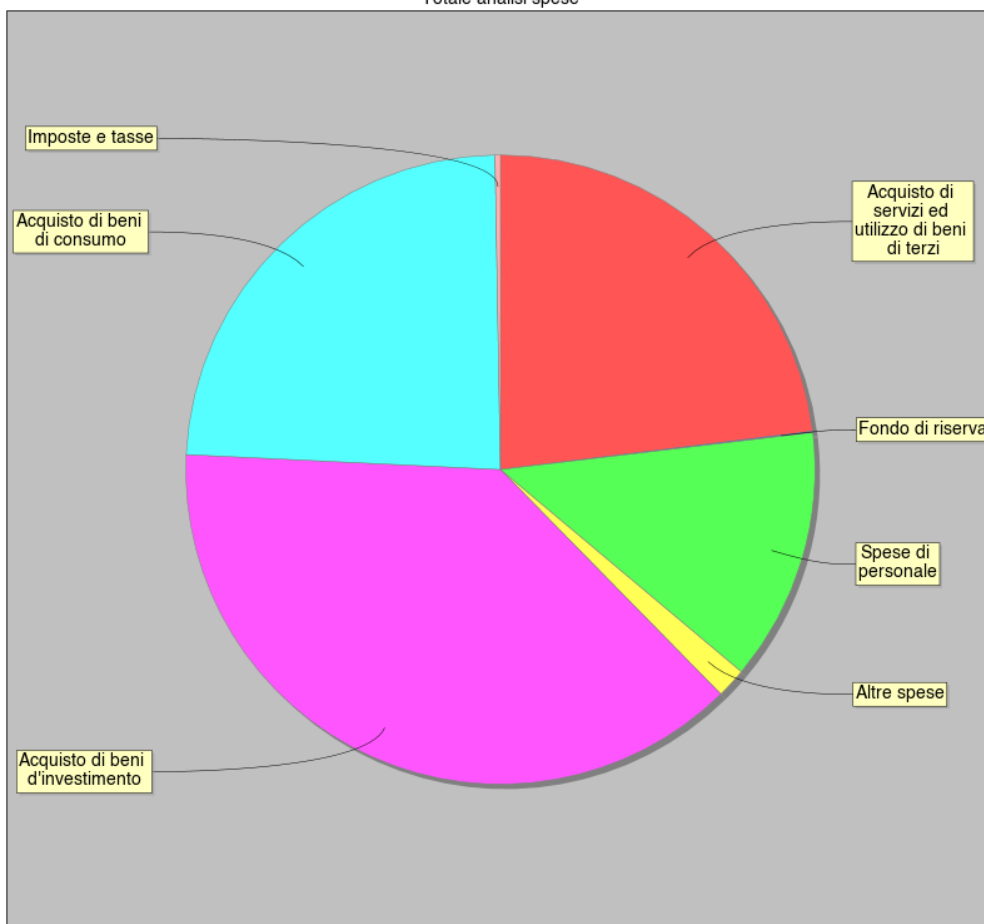
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	306,20	0,00	306,20	0,00	0,00	0,00	306,20
	98	Fondo di riserva	306,20	0,00	306,20	0,00	0,00	0,00	306,20

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	69.473,42
Acquisto di beni di consumo	211.147,75
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	187.389,61
Acquisto di beni d'investimento	204.576,08
Altre spese	8.801,29
Imposte e tasse	5.299,39
Rimborsi e poste correttive	1.015,17
Fondo di riserva	306,20



Totale analisi spese



● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● Altre spese
● Acquisto di beni d'investimento ● 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

Precisiamo che la scuola non dispone di: - carte di credito; - conto corrente postale; il fondo minute spese è stato aperto a febbraio 2022. Si dichiara che non sussistono gestioni economiche fuori bilancio.

MALALBERGO, **08-03-
2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
CIVITILLO MAGALI'

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
ARCI CRISTINA