



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 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 16/01/2023 con provvedimento n. 130 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: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	656.129,99	Programmazione definitiva	656.129,99	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	265.478,91	Impegni	305.046,56	Disavanzo di competenza 39.567,65
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				118.920,19
Riscossioni competenza residui (B)	285.356,67	Pagamenti competenza residui (C)	323.977,03	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				80.299,83
Somme rimaste da riscuotere (E)	122.570,76	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 122.570,76
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	131.587,57	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	254.158,33	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Residui Attivi - Residui Passivi 254.158,33



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	390.651,08	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	149.590,00	149.590,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	40.377,33	40.377,33	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.202,34	31.202,34	100,00 %
6. Contributi da privati	43.167,24	43.167,24	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.114,00	1.114,00	100,00 %
12. Altre entrate	28,00	28,00	100,00 %
Totale Entrate	656.129,99	265.478,91	
Disavanzo di competenza		39.567,65	
Totale a pareggio		305.046,56	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

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	388.657,25	1.993,83	390.651,08
	2	Vincolato	388.657,25	1.993,83	390.651,08

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	149.590,00	149.590,00	39.072,00	110.518,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	49.590,00	49.590,00	39.072,00	10.518,00	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	17.155,00	40.377,33	40.377,33	32.377,33	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.155,00	14.763,02	14.763,02	14.763,02	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	25.614,31	25.614,31	17.614,31	8.000,00	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	31.202,34	31.202,34	31.202,34	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	31.202,34	31.202,34	31.202,34	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	32.500,00	43.167,24	43.167,24	39.114,48	4.052,76	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	4.000,00	3.285,46	3.285,46	3.285,46	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	697,08	697,08	697,08	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	6.718,00	6.718,00	6.718,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.500,00	731,00	731,00	731,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	14.000,00	28.635,70	28.635,70	24.582,94	4.052,76	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	1.114,00	1.114,00	1.114,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	1.114,00	1.114,00	1.114,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

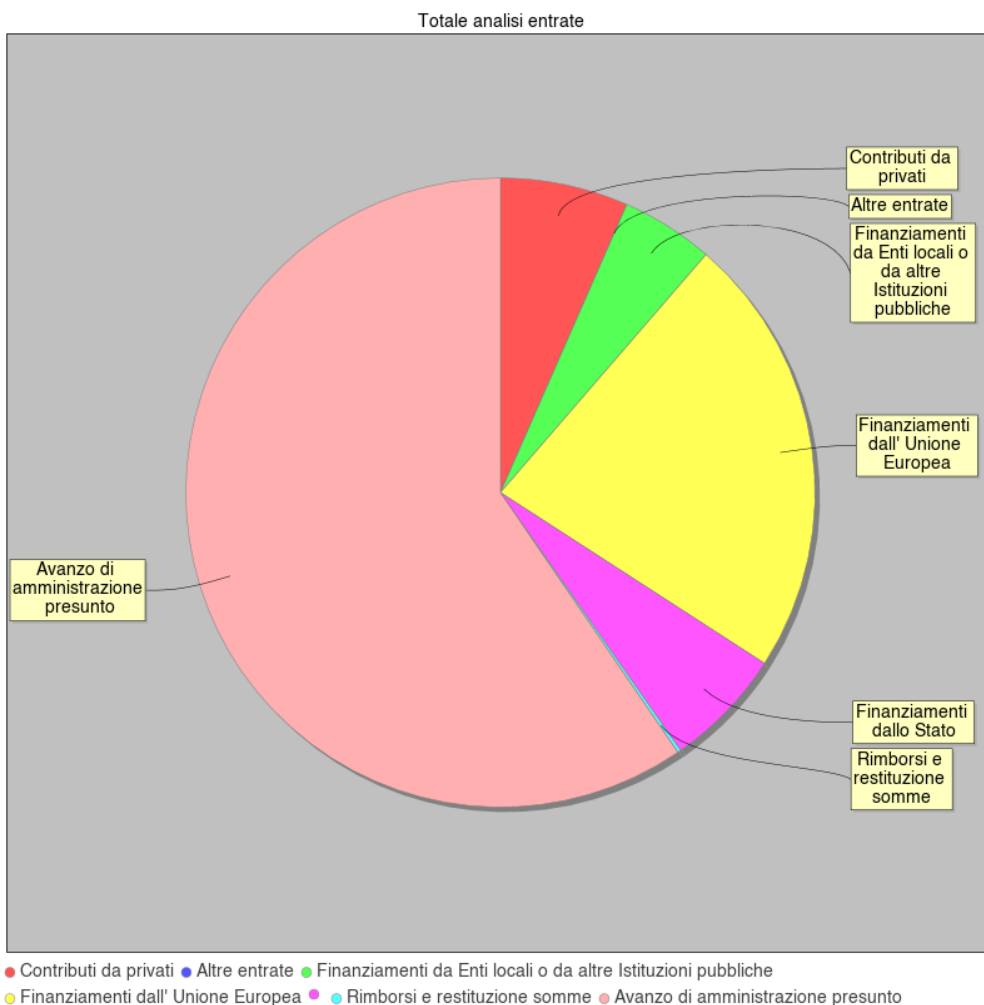
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	28,00	28,00	28,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	28,00	28,00	28,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	390.651,08
Finanziamenti dall' Unione Europea	149.590,00
Finanziamenti dallo Stato	40.377,33
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.202,34
Contributi da privati	43.167,24
Rimborsi e restituzione somme	1.114,00
Altre entrate	28,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T





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	501.259,31	231.037,95	46,09 %
P. Progetti	154.012,93	74.008,61	48,05 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	857,75	0,00	0,00 %
Totale Spese	656.129,99	305.046,56	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		305.046,56	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

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	288.524,20	212.735,11	501.259,31	231.037,95	231.037,95	0,00	270.221,36
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	77.764,26	-4.302,25	73.462,01	68.152,60	68.152,60	0,00	5.309,41
	2	Funzionamento amministrativo	16.297,25	28,00	16.325,25	13.824,47	13.824,47	0,00	2.500,78
	3	Didattica	118.905,85	153.624,78	272.530,63	90.659,75	90.659,75	0,00	181.870,88
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	74.370,00	63.384,58	137.754,58	58.401,13	58.401,13	0,00	79.353,45
	6	Attività di orientamento	1.186,84	0,00	1.186,84	0,00	0,00	0,00	1.186,84

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	148.930,30	5.082,63	154.012,93	74.008,61	74.008,61	0,00	80.004,32
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.401,05	0,00	19.401,05	1.456,00	1.456,00	0,00	17.945,05
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	126.591,98	2.610,00	129.201,98	72.552,61	72.552,61	0,00	56.649,37
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.937,27	2.472,63	5.409,90	0,00	0,00	0,00	5.409,90

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	857,75	0,00	857,75	0,00	0,00	0,00	857,75
	98	Fondo di riserva	857,75	0,00	857,75	0,00	0,00	0,00	857,75

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	11.376,92
Acquisto di beni di consumo	299.775,90
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	335.435,99
Acquisto di beni d'investimento	8.078,43
Altre spese	605,00



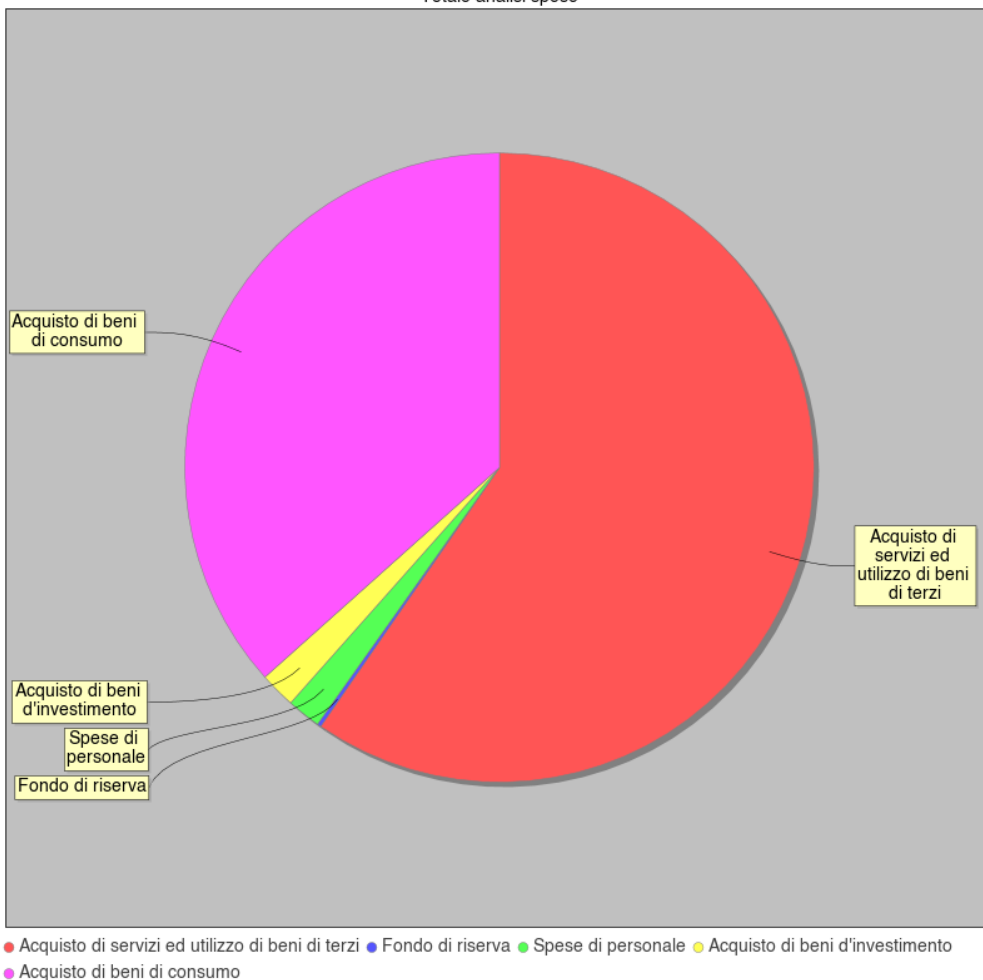
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

Fondo di riserva

857,75

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: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. CANTU' 3**

22063 CANTU' (CO) VIA PITAGORA 12 C.F. 90020540135 C.M. COIC83900T

5. Conclusioni

CANTU', **14-03-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Paolino Maietta

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Giovanna UGGA