



Ministero dell'Istruzione e del merito  
**ISTITUTO COMPRENSIVO VISCONTEO**  
Via Circonvallazione B, 3 - 26025 PANDINO (Cr)  
Tel. 0373/90286  
Codice Fiscale 91036340197  
Codice Univoco **UF600G**  
e-mail [cric81900q@pec.istruzione.it](mailto:cric81900q@pec.istruzione.it) - [cric81900q@istruzione.it](mailto:cric81900q@istruzione.it)

## CONTO CONSUNTIVO 2022



**Direttore S.G.A. Marisa Jerinò**

### 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.

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 10/02/2022 con provvedimento n. 8 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Alla data 15 marzo la struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	9	9	216	0	218	218	9	0

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	5	0	5	87	0	87	0	0	6		
0Seconde		6	0	6	111		110	0	0	8	-1	0
Terze		6	0	6	110		109	0	0	7	-1	0
Quarte		5	0	5	102		105	0	0	8	+3	0
Quinte		5	0	5	101		99	0	0	12	-2	0
Pluriclassi				0					0		0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24</b>	<b>486</b>	<b>0</b>	<b>485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>
Prime	0	5	0	5	121	0	121	0	0	7	0	0
Seconde	0	5	0	5	108	0	108	0	0	10	0	0
Terze	0	5	0	5	116	0	115	0	0	12	-1	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>345</b>	<b>0</b>	<b>344</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>

Documento firmato digitalmente da **PIRISTO Digitalmente da GIOVANNI ARGLIO** Direzione Digitale e normativa connessa

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	74
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	13
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	15
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>146</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>33</b>

Documento firmato digitalmente da **Flaminio J. Digitalmente da GIOVANNI ARCOLEO** Direzione Digitale e normativa connessa

### Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	606.347,85	Programmazione definitiva	587.768,29	<i>Disp. fin. da programmare</i> 18.579,56
Accertamenti	281.869,53	Impegni	419.276,52	<i>Disavanzo di competenza</i> 137.406,99
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				189.623,59
Riscossioni competenza residui (B)	208.646,86	Pagamenti competenza residui (C)	265.493,71	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				132.776,74
Somme rimaste da riscuotere (E)	168.905,42	Somme rimaste da pagare (F)	172.514,12	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> - 3.608,70
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	57.973,38	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	226.878,80	Totale residui passivi (L=F+H)	172.514,12	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 54.364,68

### Conto Finanziario

#### 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	324.478,32	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	153.604,42	153.604,42	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	55.300,88	55.300,88	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	42.315,97	42.315,97	100,00 %
6. Contributi da privati	30.224,50	30.224,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	423,76	423,76	100,00 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>606.347,85</b>	<b>281.869,53</b>	
Disavanzo di competenza		137.406,99	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>419.276,52</b>	

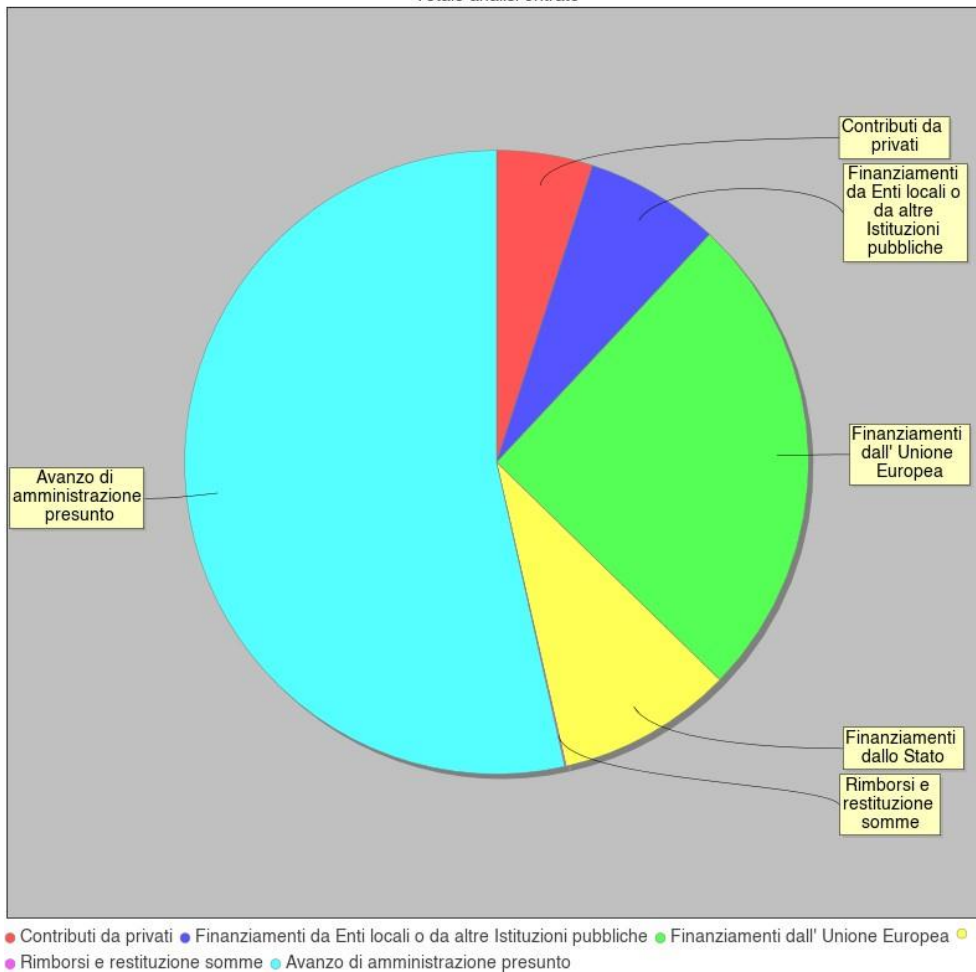


Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	423,76	423,76	423,76	0,00	0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di sommenon dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	423,76	423,76	423,76	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	324.478,32
Finanziamenti dall' Unione Europea	153.604,42
Finanziamenti dallo Stato	55.300,88
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	42.315,97
Contributi da privati	30.224,50
Rimborsi e restituzione somme	423,76

Totale analisi entrate



Documento firmato digitalmente da **Franco J. Di Marco** in qualità di **Consigliere Amministrativo** della **Consorzio di Gestione e Normativa Connessa**



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	147.828,28	57.732,21	205.560,49	142.175,07	140.781,27	1.393,80	63.385,42
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	66.245,72	24.519,02	90.764,74	72.469,87	72.469,87	0,00	18.294,87
	2	Funzionamento amministrativo	14.482,06	4.182,21	18.664,27	14.570,33	14.389,16	181,17	4.093,94
	3	Didattica	62.484,38	10.525,76	73.010,14	37.273,59	36.060,96	1.212,63	35.736,55
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.909,35	18.155,50	20.064,85	17.861,28	17.861,28	0,00	2.203,57
	6	Attività di orientamento	2.706,77	349,72	3.056,49	0,00	0,00	0,00	3.056,49

**P - Progetti**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	277.164,63	104.883,17	382.047,80	277.101,45	105.981,13	171.120,32	104.946,35
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	251.187,67	101.639,11	352.826,78	269.782,76	98.662,44	171.120,32	83.044,02
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	13.843,64	0,00	13.843,64	4.071,39	4.071,39	0,00	9.772,25
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.133,32	3.244,06	15.377,38	3.247,30	3.247,30	0,00	12.130,08

**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	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00
	98	Fondo di riserva	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00	160,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						102.506,26			
Acquisto di beni di consumo						125.083,00			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						97.125,09			
Acquisto di beni d'investimento						171.253,27			
Altre spese						992,14			



# 1. 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.



andino 06 marzo 2023

IL DIRETTORE S.G.A.

Marisa Jerinò

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Giovanni Roglio

