



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. 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	885.109,75	Programmazione definitiva	885.109,75	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	180.204,79	Impegni	460.943,91	<i>Disavanzo di competenza</i> 280.739,12
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				355.689,13
Riscossioni competenza residui (B)	238.933,29	Pagamenti competenza residui (C)	362.321,09	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				232.301,33
Somme rimaste da riscuotere (E)	109.404,50	Somme rimaste da pagare (F)	142.089,34	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -32.684,84
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	224.549,35	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	333.953,85	Totale residui passivi (L=F+H)	142.089,34	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 191.864,51



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	704.904,96	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00	100.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	55.677,98	55.677,98	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.754,31	14.754,31	100,00 %
6. Contributi da privati	9.122,50	9.122,50	100,00 %
12. Altre entrate	650,00	650,00	100,00 %
Totale Entrate	885.109,75	180.204,79	
Disavanzo di competenza		280.739,12	
	Totale a pareggio	460.943,91	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "PERRI-PITAGORA" L.T.

88046 LAMEZIA TERME (CZ) CORSO NICOTERA, 69 C.F. 92028930797 C.M. CZIC87400G

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	704.904,96	0,00	704.904,96
	2	Vincolato	530.848,20	0,00	530.848,20
	1	Non vincolato	174.056,76	0,00	174.056,76

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

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	29.343,00	55.677,98	55.677,98	46.677,98	9.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.343,00	20.990,25	20.990,25	20.990,25	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	16.000,00	34.687,73	34.687,73	25.687,73	9.000,00	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	14.754,31	14.754,31	14.754,31	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	10.316,60	10.316,60	10.316,60	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	351,00	351,00	351,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.086,71	4.086,71	4.086,71	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	9.122,50	9.122,50	8.718,00	404,50	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.000,00	2.000,00	1.595,50	404,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	7.122,50	7.122,50	7.122,50	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "PERRI-PITAGORA" L.T.

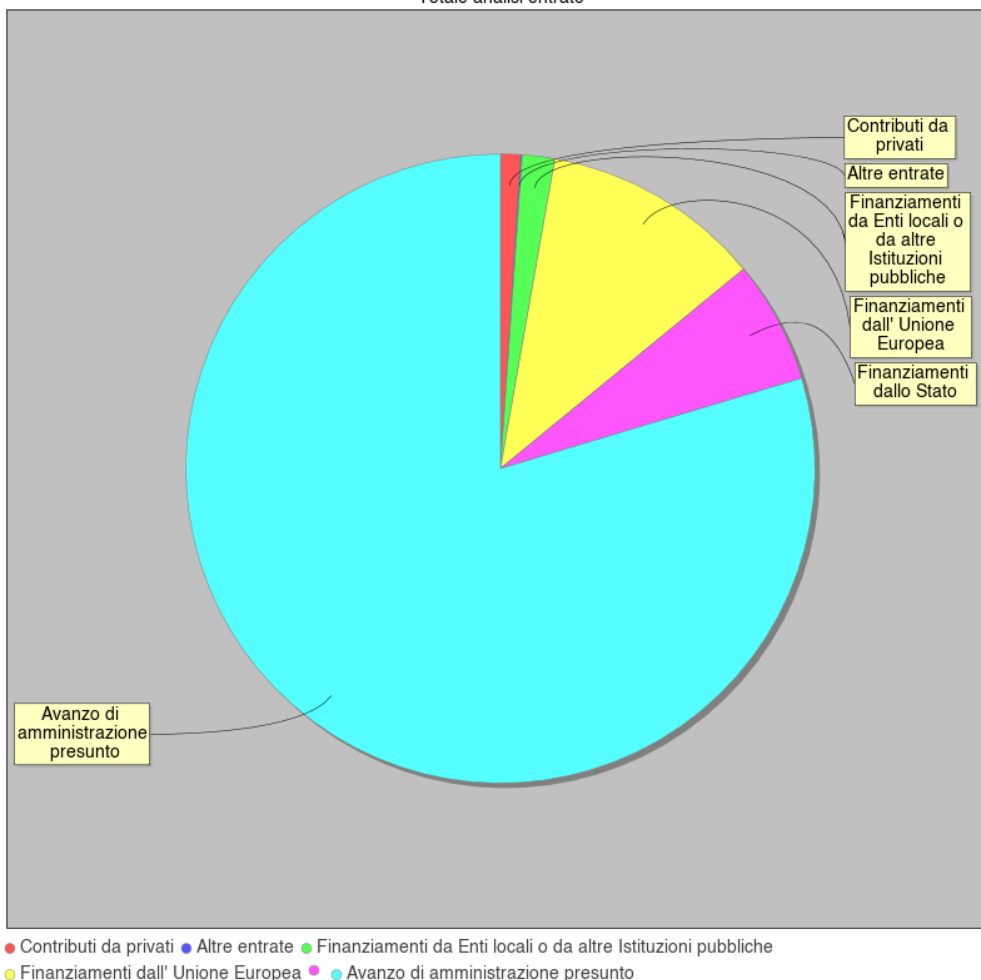
88046 LAMEZIA TERME (CZ) CORSO NICOTERA, 69 C.F. 92028930797 C.M. CZIC87400G

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	650,00	650,00	650,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	650,00	650,00	650,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	704.904,96
Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00
Finanziamenti dallo Stato	55.677,98
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.754,31
Contributi da privati	9.122,50
Altre entrate	650,00

Totale analisi entrate





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	596.972,38	251.937,88	42,20 %
P. Progetti	287.637,37	209.006,03	72,66 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	885.109,75	460.943,91	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		460.943,91	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "PERRI-PITAGORA" L.T.

88046 LAMEZIA TERME (CZ) CORSO NICOTERA, 69 C.F. 92028930797 C.M. CZIC87400G

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	450.847,30	146.125,08	596.972,38	251.937,88	120.884,57	131.053,31	345.034,50
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	141.531,95	30.648,61	172.180,56	91.796,05	77.869,35	13.926,70	80.384,51
	2	Funzionamento amministrativo	75.000,00	1.701,00	76.701,00	9.505,61	6.228,26	3.277,35	67.195,39
	3	Didattica	220.818,07	111.290,77	332.108,84	148.726,14	36.296,96	112.429,18	183.382,70
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	2.000,00	7.000,00	400,00	400,00	0,00	6.600,00
	6	Attività di orientamento	8.497,28	484,70	8.981,98	1.510,08	90,00	1.420,08	7.471,90

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	282.900,66	4.736,71	287.637,37	209.006,03	197.970,00	11.036,03	78.631,34
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	19.185,85	0,00	19.185,85	2.580,70	2.580,70	0,00	16.605,15
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	250.377,29	0,00	250.377,29	196.519,87	185.483,84	11.036,03	53.857,42
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	13.337,52	4.736,71	18.074,23	9.905,46	9.905,46	0,00	8.168,77

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						229.162,09			
Acquisto di beni di consumo						243.261,07			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						213.568,27			
Acquisto di beni d'investimento						165.765,71			
Altre spese						6.365,70			

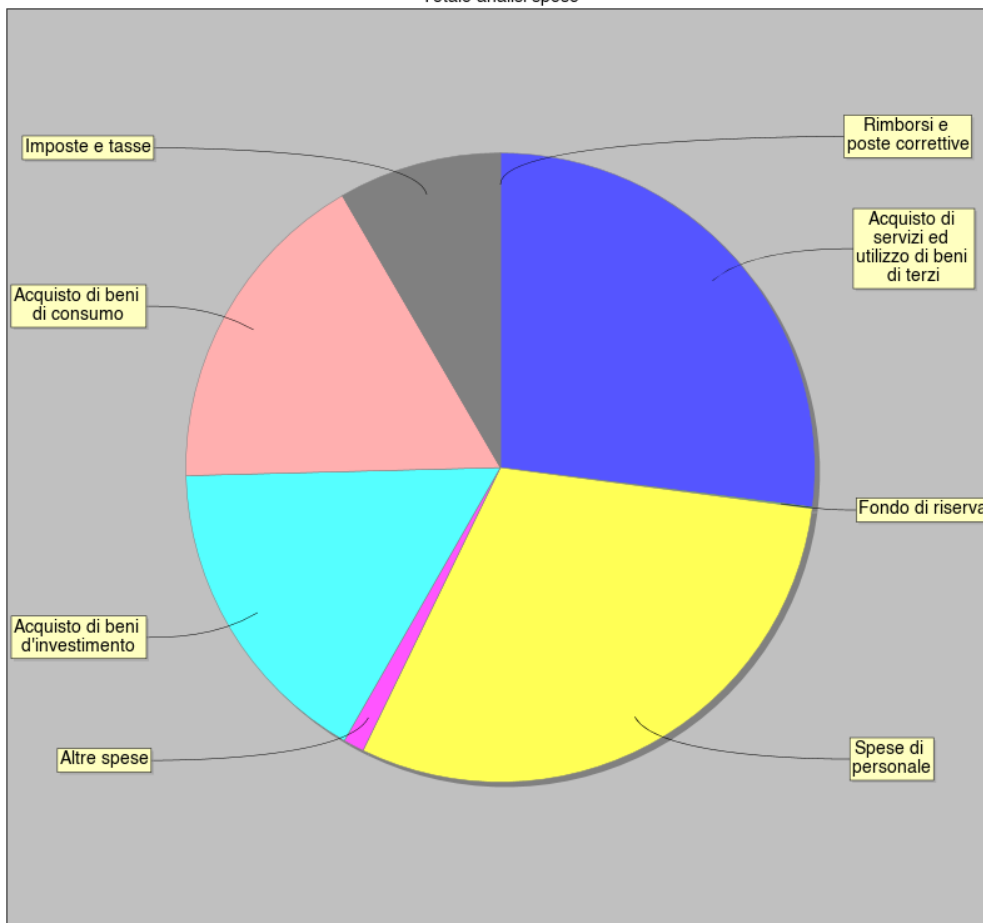


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "PERRI-PITAGORA" L.T.

88046 LAMEZIA TERME (CZ) CORSO NICOTERA, 69 C.F. 92028930797 C.M. CZIC87400G

Imposte e tasse	23.898,49
Rimborsi e poste correttive	2.588,42
Fondo di riserva	500,00

Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive ● 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.





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "PERRI-PITAGORA" L.T.

88046 LAMEZIA TERME (CZ) CORSO NICOTERA, 69 C.F. 92028930797 C.M. CZIC87400G



5. Conclusioni

LAMEZIA TERME, **14-04-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Elisabetta Bretti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Giuseppe De Vita