



**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 14/12/2021 con provvedimento n. 30 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: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	754.981,90	Programmazione definitiva	754.981,90	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	276.399,60	Impegni	533.380,13	Disavanzo di competenza 256.980,53
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				267.783,06
Riscossioni competenza residui (B)	176.901,73	Pagamenti competenza residui (C)	411.759,77	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				32.925,02
Somme rimaste da riscuotere (E)	110.678,87	Somme rimaste da pagare (F)	121.620,36	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -10.941,49
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	199.618,24	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	310.297,11	Totale residui passivi (L=F+H)	121.620,36	Residui Attivi - Residui Passivi 188.676,75



### 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	478.582,30	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	36.860,00	36.860,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	102.836,05	102.836,05	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	72.020,00	72.020,00	100,00 %
6. Contributi da privati	64.683,50	64.683,50	100,00 %
12. Altre entrate	0,05	0,05	100,00 %
Totale Entrate	754.981,90	276.399,60	
Disavanzo di competenza		256.980,53	
Totale a pareggio		533.380,13	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

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	252.930,56	225.651,74	478.582,30
	2	Vincolato	57.181,28	225.651,74	282.833,02
	1	Non vincolato	195.749,28	0,00	195.749,28

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	36.860,00	36.860,00	5.930,00	30.930,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	11.860,00	11.860,00	5.930,00	5.930,00	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	16.933,00	102.836,05	102.836,05	84.387,18	18.448,87	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.933,00	26.326,42	26.326,42	26.326,42	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	3.734,25	3.734,25	3.734,25	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	72.775,38	72.775,38	54.326,51	18.448,87	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	72.020,00	72.020,00	10.720,00	61.300,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	43.800,00	43.800,00	0,00	43.800,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	520,00	520,00	520,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	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	6.500,00	64.683,50	64.683,50	64.683,50	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	0,00	158,00	158,00	158,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	20.061,50	20.061,50	20.061,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.254,00	1.254,00	1.254,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	25.910,00	25.910,00	25.910,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

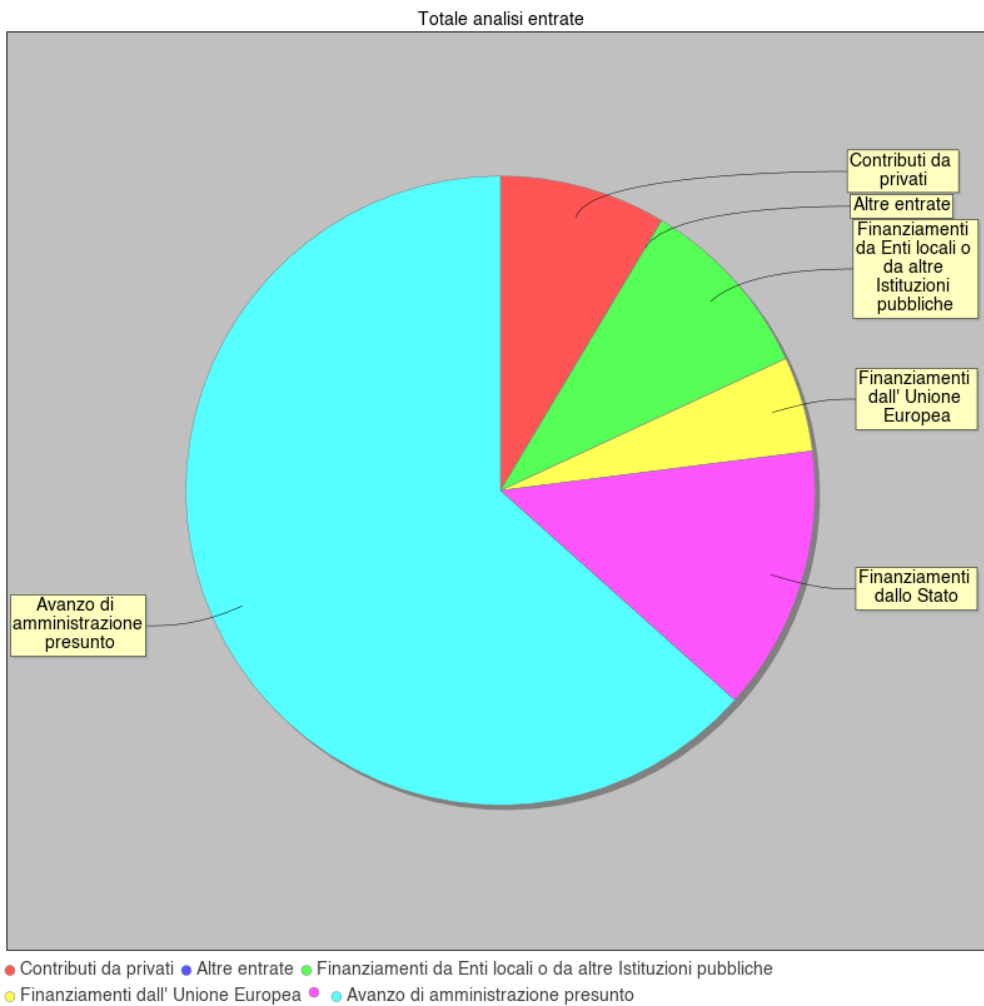
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	478.582,30
Finanziamenti dall' Unione Europea	36.860,00
Finanziamenti dallo Stato	102.836,05
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	72.020,00
Contributi da privati	64.683,50
Altre entrate	0,05



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G





### 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	517.977,58	377.233,88	72,83 %
P. Progetti	236.504,32	156.146,25	66,02 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	754.981,90	533.380,13	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		533.380,13	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

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	174.050,15	343.927,43	517.977,58	377.233,88	276.723,20	100.510,68	140.743,70
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	85.995,13	4.105,93	90.101,06	49.311,68	49.311,68	0,00	40.789,38
	2	Funzionamento amministrativo	53.710,79	61.634,77	115.345,56	79.113,20	64.551,45	14.561,75	36.232,36
	3	Didattica	30.000,00	266.326,73	296.326,73	233.945,17	147.996,24	85.948,93	62.381,56
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.344,23	11.860,00	16.204,23	14.863,83	14.863,83	0,00	1.340,40

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	101.813,41	134.690,91	236.504,32	156.146,25	135.036,57	21.109,68	80.358,07
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	61.089,16	65.950,25	127.039,41	64.263,59	55.656,01	8.607,58	62.775,82
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	33.411,25	65.246,92	98.658,17	86.467,78	73.965,68	12.502,10	12.190,39
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.313,00	3.493,74	10.806,74	5.414,88	5.414,88	0,00	5.391,86

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						156.971,35			
Acquisto di beni di consumo						196.871,15			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						282.340,15			
Acquisto di beni d'investimento						16.000,00			
Altre spese						101.678,75			
Rimborsi e poste correttive						620,50			





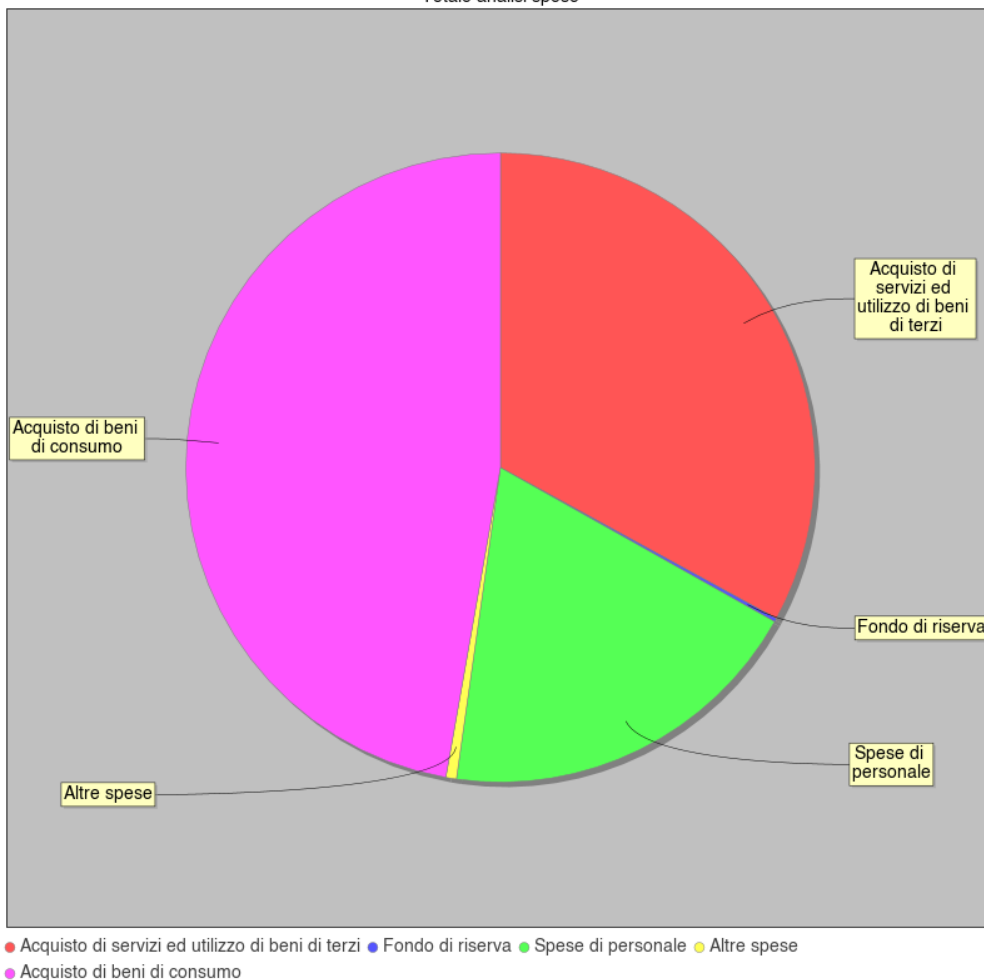
Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

Fondo di riserva

500,00

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: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"**

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC IC SAVIGNANO "GIULIO CESARE"**

47039 SAVIGNANO SUL RUBICONE (FC) VIA GALVANI, 4 C.F. 90056130405 C.M. FOIC81600G

## **5. Conclusioni**

SAVIGNANO SUL  
RUBICONE, **04-05-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI  
**NICOLA CORLITO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
**Dott.ssa CATIA VALZANIA**