

**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 con provvedimento n. 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	921.514,86	Programmazione definitiva	921.514,86	<i>Disp. fin. da programmare 0,00</i>
Accertamenti	191.895,69	Impegni	359.450,89	<i>Disavanzo di competenza 167.555,20</i>
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				571.592,98
Riscossioni competenza residui (B)	218.727,61	Pagamenti competenza residui (C)	323.363,76	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				466.956,83
Somme rimaste da riscuotere (E)	114.010,80	Somme rimaste da pagare (F)	95.513,04	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 18.497,76</i>
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	76.676,08	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	9.232,64	
Totale residui attivi (I=E+G)	190.686,88	Totale residui passivi (L=F+H)	104.745,68	<i>Residui Attivi - Residui Passivi 85.941,20</i>



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	729.619,17	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	75.000,00	75.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	71.020,79	71.020,79	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	7.451,84	7.451,84	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.522,93	12.522,93	100,00 %
6. Contributi da privati	21.251,80	21.251,80	100,00 %
12. Altre entrate	4.648,33	4.648,33	100,00 %
Totale Entrate	921.514,86	191.895,69	
Disavanzo di competenza		167.555,20	
		Totale a pareggio	359.450,89



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	729.619,17	0,00	729.619,17
	2	Vincolato	362.402,92	0,00	362.402,92
	1	Non vincolato	367.216,25	0,00	367.216,25

Nell'avanzo vincolato sono confluiti : in A2 fondi per acquisti legati alla pandemia, da utilizzare entro il 31/08/2023, per assistenza psicologica agli alunni e al personale, per atti vandalici , per spese concorsi vari,19-17 confluiti nell'avanzo ; in A3 fondi dal Comune di Crotone per il pagamento degli educatori per l'assistenza agli alunni d.a., fondi comunali per Progetto "Concittadini di Pitagora", fondi comunali per Biblioteche di classe, fondi versati da genitori e personale per assicurazione scolastica, in A.3.4 fondi ministeriali per Animatore digitale; in A.5.1 fondi da privati per visite guidate, in A6 fondi ministeriali per orientamento, fondi per progetto ERASMUS +, fondi Europei per Progetti PON , Codd. 10.1.1A-FDRPOC-CL-2022-17, Scuola dell'Infanzia e 10.2.2A-FDRPOC-CL-2022- 19, per Scuola Primaria e Secondaria di I grado, relativi all' Avviso 33956 FSE su Socialità e apprendimenti ; fondi per la formazione del personale docente e del personale ATA della Scuola.

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	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00

Il finanziamento riguarda la realizzazione di ambienti didattici innovativi per la Scuola dell'Infanzia, cod. del Progetto : 13.1.5A-FESRPON-CL-2022-183, confluiti nell'avanzo con vincolo di destinazione.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.679,33	71.020,79	71.020,79	33.413,99	37.606,80	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.679,33	16.015,80	16.015,80	16.015,80	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	458,99	458,99	458,99	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	54.546,00	54.546,00	16.939,20	37.606,80	0,00

Oltre alla dotazione ordinaria, nel 2022 sono stati accreditati fondi per acquisti legati all' emergenza COVID.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	7.451,84	7.451,84	7.451,84	0,00	0,00



	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	7.451,84	7.451,84	7.451,84	0,00	0,00
--	---	-------------------------------	------	----------	----------	----------	------	------

Dalla Regione sono stati accreditati fondi per contributo libri di testo agli alunni.

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	12.522,93	12.522,93	11.118,93	1.404,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	11.442,93	11.442,93	10.038,93	1.404,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00

Da parte del Comune sono stati assegnati i fondi per gli educatori e per l'acquisto di un ausilio per un alunno d.a. e da Parte dell'UNIVERSITA' della Calabria sono stati accreditati i fondi per i tirocinanti TFA.

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	21.251,80	21.251,80	21.251,80	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.242,50	2.242,50	2.242,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.420,00	5.420,00	5.420,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.298,00	5.298,00	5.298,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	106,00	106,00	106,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	7.685,30	7.685,30	7.685,30	0,00	0,00

I contributi incassati riguardano i versamenti per la copertura assicurativa degli alunni e del Personale della Scuola, per visite guidate e viaggi d'istruzione, ripresi quest'anno dopo la pausa per la pandemia Covid, contributi dalla Banca BPER per materiale di consumo per gli alunni della Scuola, spese al personale per il Progetto "Latte nelle Scuole" e spese al personale per le attività del Conservatorio di Nocera Tirinese, che si svolgono nel Plesso di Principe di Piemonte.

12 - Altre entrate

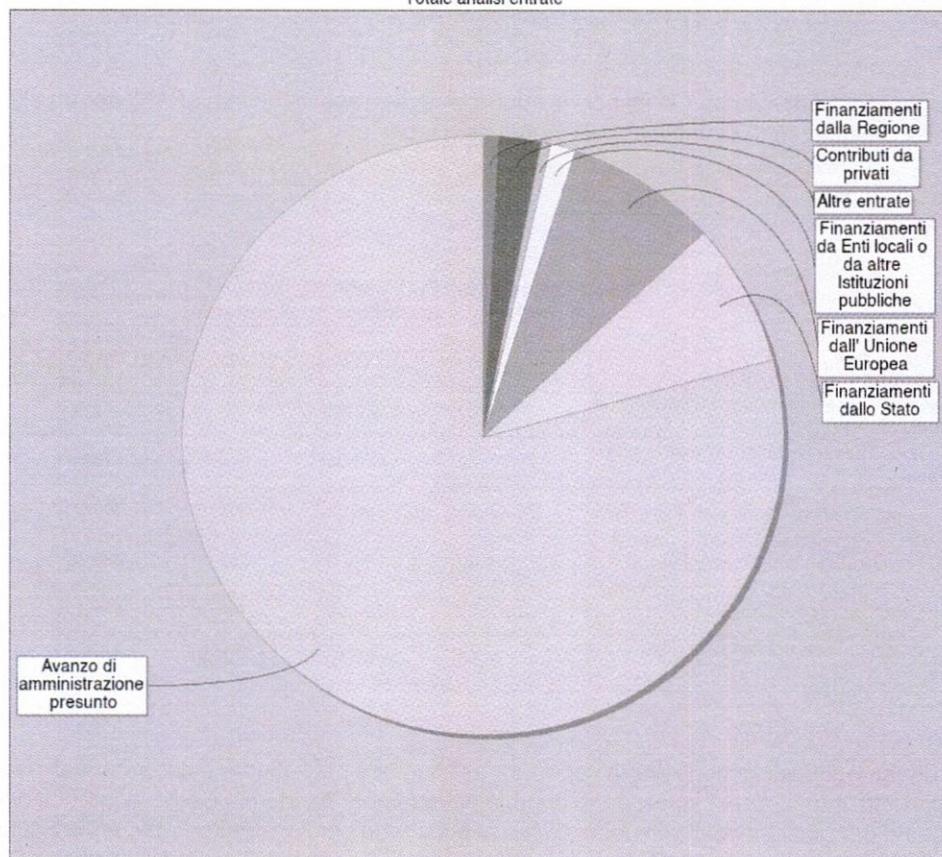
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	4.648,33	4.648,33	4.648,33	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	4.648,32	4.648,32	4.648,32	0,00	0,00

Qui sono stati incassati la cauzione definitiva per la realizzazione del Progetto sulle RETI CABLATE E WIRELESS-AVVISO 20480/2021 - COD. 13.1.1A-FESRPN-CL-2021-116 ed una quota di buoni libri restituita alla Scuola per un errore sul c.c.b. comunicato dal genitore e poi pagata con quietanza.



Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	729.619,17
Finanziamenti dall' Unione Europea	75.000,00
Finanziamenti dallo Stato	71.020,79
Finanziamenti dalla Regione	7.451,84
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.522,93
Contributi da privati	21.251,80
Altre entrate	4.648,33

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ○ Finanziamenti dall' Unione Europea ○
- ◎ Avanzo di amministrazione presunto



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	770.301,65	290.167,38	37,67 %
P. Progetti	150.333,88	69.283,51	46,09 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	879,33	0,00	0,00 %
Totale Spese	921.514,86	359.450,89	
Avanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	359.450,89	



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	631.001,62	139.300,03	770.301,65	290.167,38	198.990,47	91.176,91	480.134,27
	2	Funzionamento amministrativo	259.878,40	24.860,86	284.739,26	72.941,04	69.089,95	3.851,09	211.798,22
	3	Didattica	368.870,87	111.693,57	480.564,44	215.996,34	128.670,52	87.325,82	264.568,10
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	414,64	2.242,50	2.657,14	1.230,00	1.230,00	0,00	1.427,14
	6	Attività di orientamento	1.837,71	503,10	2.340,81	0,00	0,00	0,00	2.340,81

Le spese sostenute riguardano il corretto funzionamento dei servizi generali ed amministrativi. A titolo esemplificativo e non esaustivo: gestione servizio di tesoreria, carta, toner e cancelleria per gli uffici, materiali di pulizia e sanificazione, riviste e abbonamenti online, spese telefoniche, assistenza hardware e interventi di manutenzione ordinaria alle macchine in dotazione agli uffici, spese postali, nonché il Fondo al DSGA per le minute spese , quantificato in € 300, regolarmente reintegrato a fine anno. Per il funzionamento didattico le spese hanno riguardato ad es. acquisti e rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche e dei sussidi didattici, acquisti di libri, riviste e pubblicazioni per la Biblioteca Scolastica, materiali didattici di consumo, manutenzione delle attrezzature didattiche e dei laboratori, assicurazione alunni, spese telefoniche ecc.

Nell'Attività didattica sono stati gestiti, secondo le indicazioni ministeriali, anche i progetti di seguito specificati:

Realizzazione di reti cablate e wireless, Progetto finanziato ex art. 32, D.L. 41/2021, Progetto per DDI per le Regioni del Mezzogiorno, Progetto Digital Board, Spazi e strumenti digitali per le STEM E il Progetto per la Scuola dell'Infanzia, per la realizzazione di ambienti didattici innovativi.

Per quanto riguarda i viaggi d'istruzione, quest'anno sono riprese, dopo la fine della pandemia, le uscite didattiche degli alunni.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	108.417,55	41.916,33	150.333,88	69.283,51	64.947,38	4.336,13	81.050,37
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1,70	0,00	1,70	0,00	0,00	0,00	1,70
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	93.131,50	40.656,00	133.787,50	65.614,68	64.911,68	703,00	68.172,82
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	15.284,35	1.260,33	16.544,68	3.668,83	35,70	3.633,13	12.875,85

In relazione al Progetto ERASMUS +, la Scuola ha effettuato uno scambio culturale con altre scuole europee, effettuando anche una visita ad una scuola tedesca e ricevendo a Crotone una delegazione delle Scuole coinvolte nel Progetto.

In merito ai PON, sono stati realizzati due Progetti relativi agli Avvisi n. 33956 del 18/05/2022, azione di integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base, con due laboratori di musica, n. 26502 del 06/08/2019, potenziamento delle competenze di base in chiave innovativa, a supporto dell'Offerta Formativa. I 5 moduli di questa Azione, si sono incentrati su tre tematiche: 2 laboratori pluridisciplinari e 1 laboratorio di Scienze per sviluppare la capacità di osservazione, analisi e sintesi, un modulo di attività sportive per lo sviluppo delle competenze di convivenza civile e un modulo, dedicato ai genitori, di alfabetizzazione informatica per utilizzare i diversi servizi di pubblica utilità e per educazione all'uso consapevole dei media.



G - Gestioni economiche

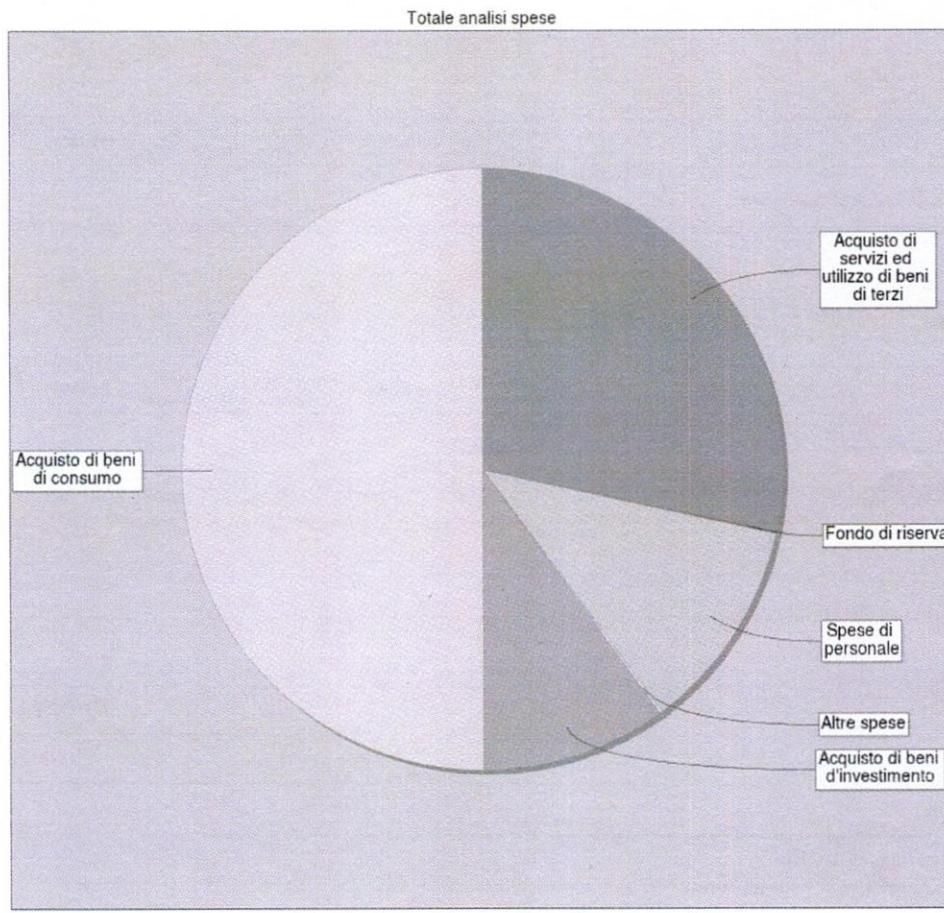
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	879,33	0,00	879,33	0,00	0,00	0,00	879,33
	98	Fondo di riserva	879,33	0,00	879,33	0,00	0,00	0,00	879,33

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		148.255,39
Acquisto di beni di consumo		360.856,81
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		236.047,91
Acquisto di beni d'investimento		162.045,26
Altre spese		13.430,16
Fondo di riserva		879,33



● 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



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.

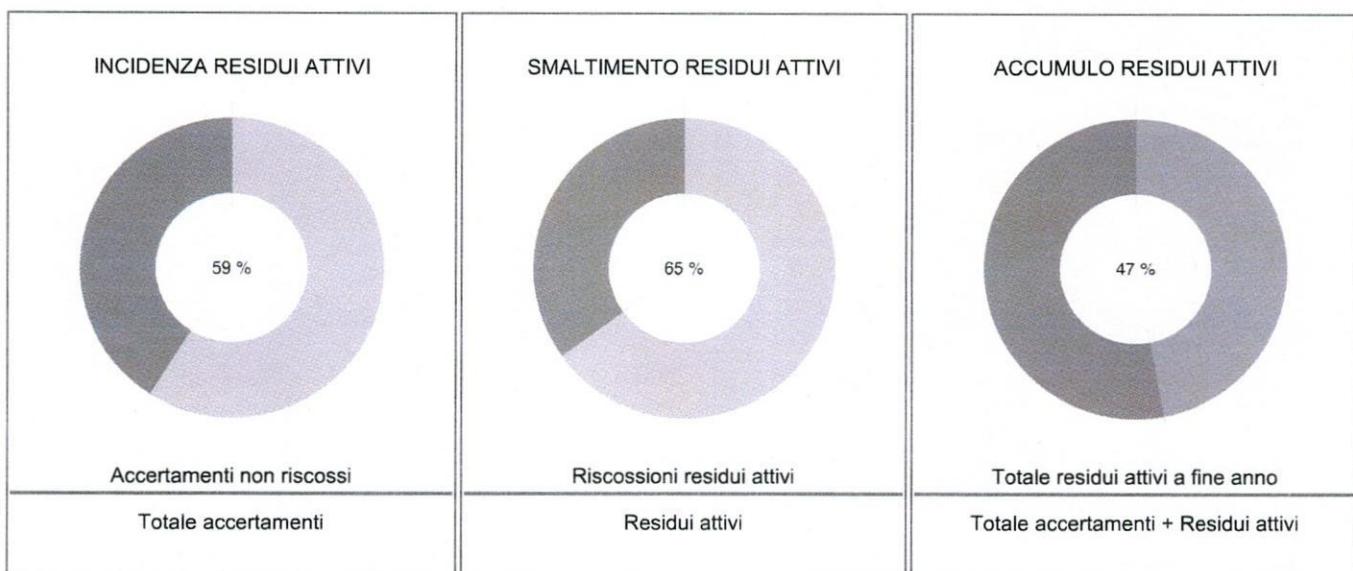
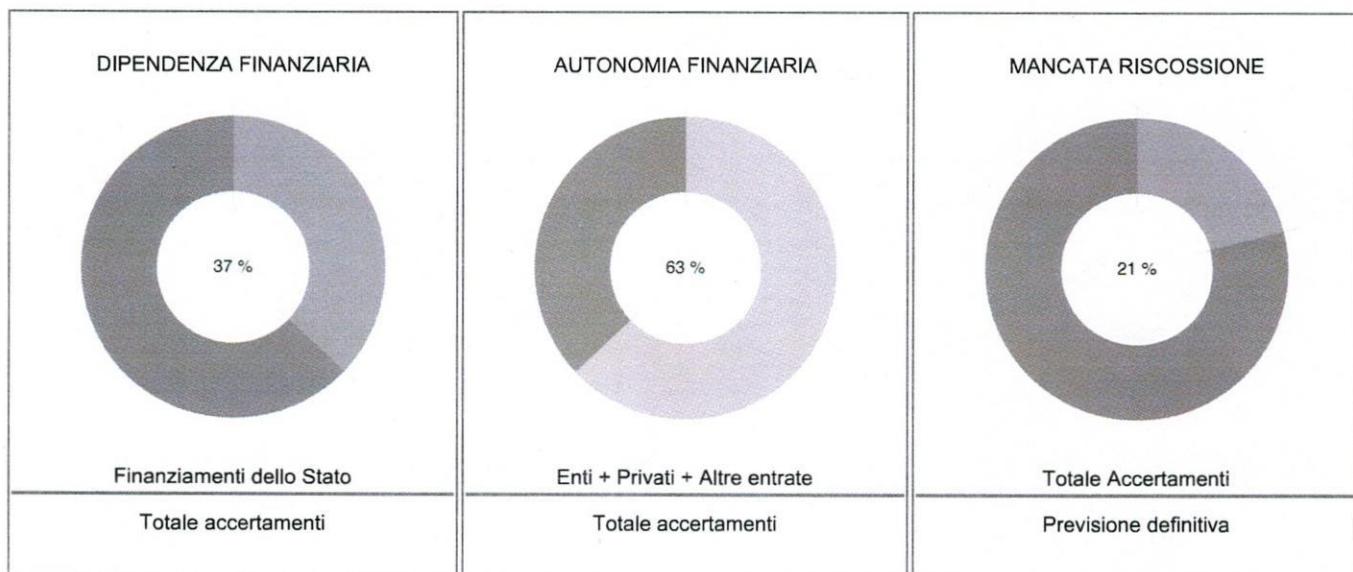
Nessuna disponibilità finanziaria.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

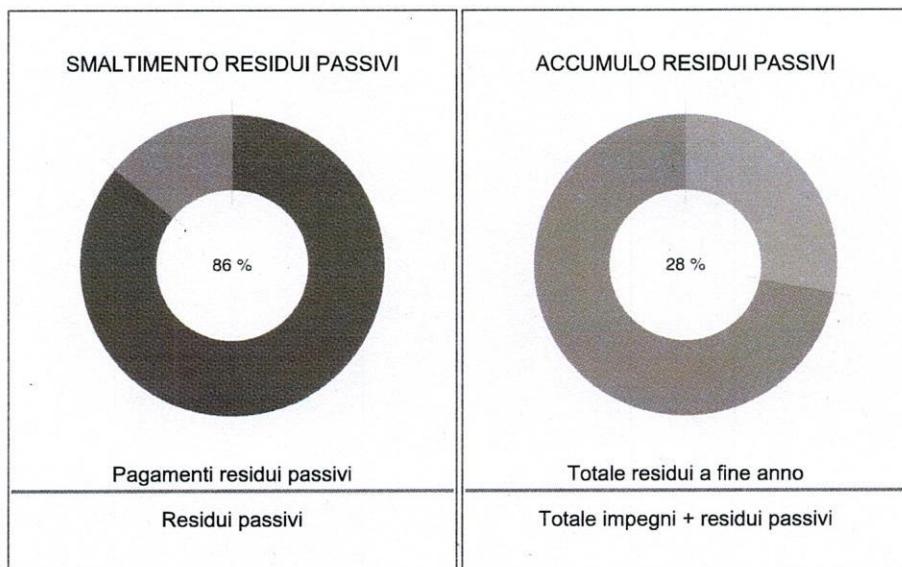
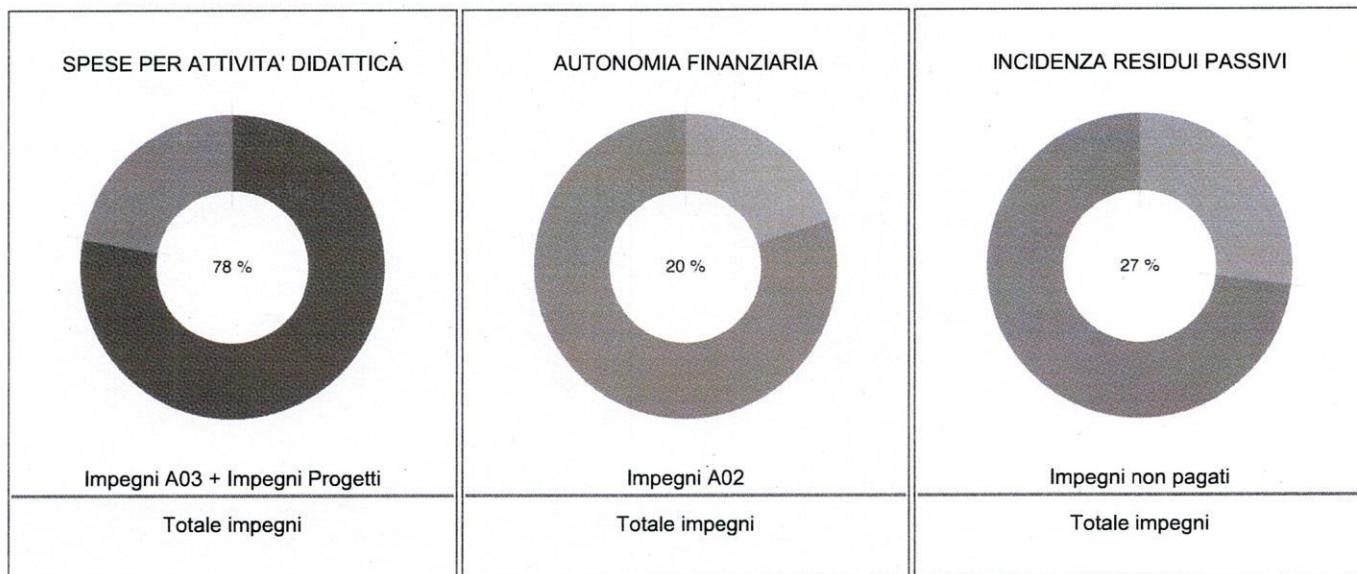
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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 "A. ROSMINI" KR

88900 CROTONE (KR) VIA SANTA CROCE, 110 C.F. 03056600798 C.M. KRIC813003



5. Conclusioni

In questo esercizio finanziario, il primo dopo la fine della pandemia, tutta la comunità, alunni e personale, ha cercato di tornare gradualmente alla normalità della vita scolastica. Purtroppo la guerra in Ucraina ha complicato notevolmente la situazione e la SCuola ha accolto alcuni bambini scappati dal conflitto e rifugiatisi in Calabria. Le difficoltà non sono mancate, sia dal punto di vista didattico che relazionale anche tra gli stessi alunni. E' stato infatti attivato un servizio di supporto psicologico agli alunni e alle famiglie e tutta la comunità scolastica si è attivata per l'accoglienza di questi bimbi.

La Scuola ha cercato di non venire meno ai suoi obiettivi di formazione ma anche di essere accogliente e propositiva e di stimolare sempre la crescita personale e culturale dei suoi allievi, supportando le tante attività proposte dagli Insegnanti e dai genitori, utilizzando tutti gli strumenti disponibili.

CROTONE, 14-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
[Signature]
MARIA MAURO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. ssa Maria Fontana ARDITO

Maria Fontana Ardito