



## 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 24/01/2022 con provvedimento n. 1 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U



## 2. Riepilogo dati contabili

| Entrate   | Importo    | Uscite  | Importo    | Entrate - Uscite  |
|---|------------|---|------------|---|
| Programmazione definitiva                           | 820.613,14 | Programmazione definitiva                     | 820.613,14 | Disp. fin. da programmare<br>0,00   |
| Accertamenti  | 443.884,43 | Impegni                                       | 369.881,62 | Avanzo di competenza<br>74.002,81   |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)            |            |   |            | 149.309,38  |
| Riscossioni competenza residui (B)                  | 303.372,56 | Pagamenti competenza residui (C)              | 377.312,25 |   |
| Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D)<br>(D=A+B-C) |            |   |            | 75.369,69   |
| Somme rimaste da riscuotere (E)                     | 226.282,47 | Somme rimaste da pagare (F)                   | 9.930,74   | Accertamenti non riscossi -<br>Impegni non pagati (nell'anno)<br>216.351,73 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)     | 50.929,52  | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 457,47     |   |
| Totale residui attivi (I=E+G)                       | 277.211,99 | Totale residui passivi (L=F+H)                | 10.388,21  | Residui Attivi - Residui Passivi<br>266.823,78                              |

KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U



### 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                            | 376.728,71                    | 0,00                | 0,00 %              |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 188.250,16                    | 188.250,16          | 100,00 %            |
| 3. Finanziamenti dallo Stato                                     | 140.001,21                    | 140.001,21          | 100,00 %            |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 73.494,06                     | 73.494,06           | 100,00 %            |
| 6. Contributi da privati   | 27.109,00                     | 27.109,00           | 100,00 %            |
| 8. Rimborsi e restituzione somme                                 | 15.030,00                     | 15.030,00           | 100,00 %            |
| Totale Entrate   | 820.613,14                    | 443.884,43          |                     |
| Disavanzo di competenza  |                               | 0,00                |                     |
| Totale a pareggio  |                               | 443.884,43          |                     |

KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
PM LICEO "G. V. GRAVINA"

88900 CROTONE (KR) VIA UGO FOSCOLO,28 C.F. 81004870796 C.M. KRPM010006

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 | 376.728,71          | 0,00       | 376.728,71         |
|           | 2    | Vincolato                          | 350.477,30          | 0,00       | 350.477,30         |
|           | 1    | Non vincolato                      | 26.251,41           | 0,00       | 26.251,41          |

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                | 188.250,16            | 188.250,16      | 53.759,26 | 134.490,90            | 0,00                |
|           | 1    | Fondi sociali europei (FSE)                | 0,00                | 843,21                | 843,21          | 843,21    | 0,00                  | 0,00                |
|           | 2    | Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) | 0,00                | 185.406,95            | 185.406,95      | 51.916,05 | 133.490,90            | 0,00                |
|           | 3    | Altri finanziamenti dall'Unione Europea    | 0,00                | 2.000,00              | 2.000,00        | 1.000,00  | 1.000,00              | 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                 | 16.366,86           | 140.001,21            | 140.001,21      | 48.677,21 | 91.324,00             | 0,00                |
|           | 1    | Dotazione ordinaria                       | 16.366,86           | 26.168,37             | 26.168,37       | 26.168,37 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 6    | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00                | 113.832,84            | 113.832,84      | 22.508,84 | 91.324,00             | 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                | 73.494,06             | 73.494,06       | 73.494,06 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 2    | Provincia vincolati   | 0,00                | 40.612,36             | 40.612,36       | 40.612,36 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 4    | Comune vincolati  | 0,00                | 29.638,83             | 29.638,83       | 29.638,83 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 6    | Altre Istituzioni vincolati                                   | 0,00                | 3.242,87              | 3.242,87        | 3.242,87  | 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                        | 3.200,00            | 27.109,00             | 27.109,00       | 26.641,43 | 467,57                | 0,00                |
|           | 1    | Contributi volontari da famiglie             | 0,00                | 8.996,00              | 8.996,00        | 8.528,43  | 467,57                | 0,00                |
|           | 4    | Contributi per visite, viaggi e programmi di | 0,00                | 10.642,00             | 10.642,00       | 10.642,00 | 0,00                  | 0,00                |



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
PM LICEO "G. V. GRAVINA"

88900 CROTONE (KR) VIA UGO FOSCOLO,28 C.F. 81004870796 C.M. KRPM010006

|    |  |  |          |          |          |          |      |      |
|----|--|--|----------|----------|----------|----------|------|------|
|    |  | studio all'estero                                  |          |          |          |          |      |      |
| 5  |  | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 200,00   | 1.206,00 | 1.206,00 | 1.206,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7  |  | Altri contributi da famiglie non vincolati         | 500,00   | 6,00     | 6,00     | 6,00     | 0,00 | 0,00 |
| 8  |  | Contributi da imprese non vincolati                | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 |  | Altri contributi da famiglie vincolati             | 0,00     | 3.759,00 | 3.759,00 | 3.759,00 | 0,00 | 0,00 |

8 - Rimborsi e restituzione somme

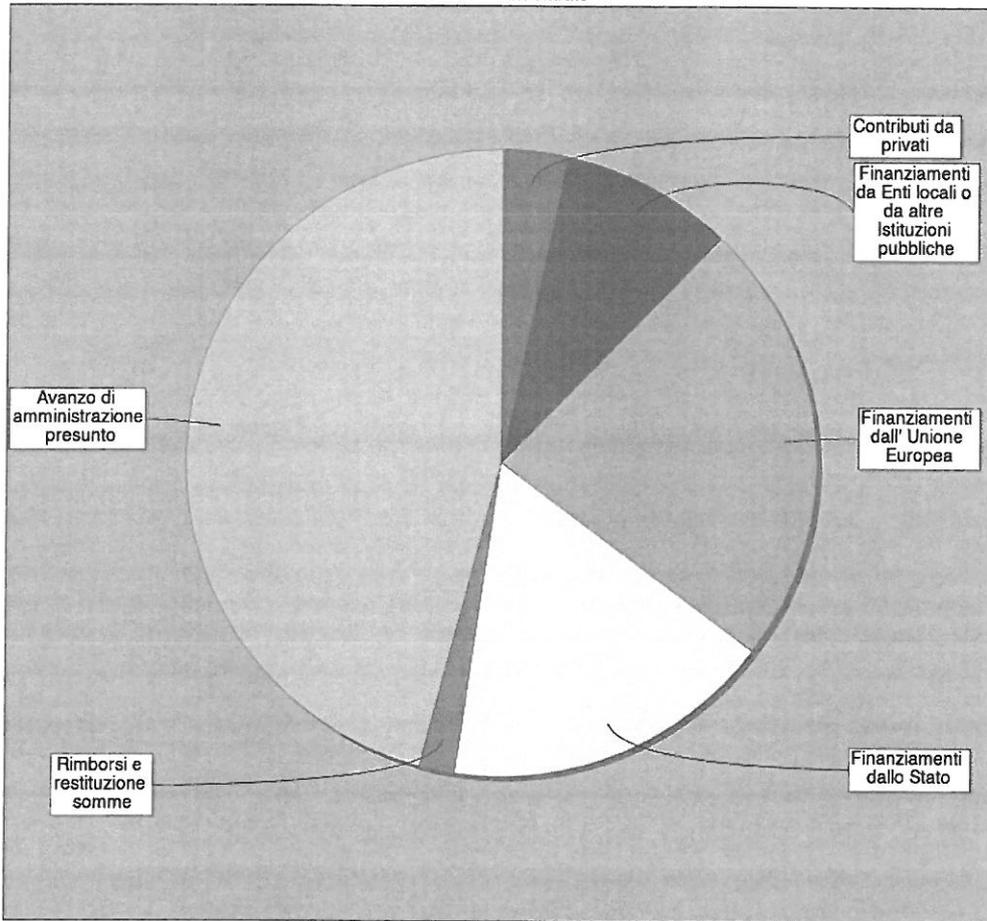
| Aggregato | Voce | Descrizione   | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso  | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 8         |      | Rimborsi e restituzione somme   | 15.030,00           | 15.030,00             | 15.030,00       | 15.030,00 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 5    | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | 15.030,00           | 15.030,00             | 15.030,00       | 15.030,00 | 0,00                  | 0,00                |

| Aggregato   | Importo    |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 376.728,71 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 188.250,16 |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 140.001,21 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 73.494,06  |
| Contributi da privati   | 27.109,00  |
| Rimborsi e restituzione somme                                 | 15.030,00  |

KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U



Totale analisi entrate



- Contributi da privati
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Rimborsi e restituzione somme
- Avanzo di amministrazione presunto

KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U



### 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 | 553.121,40                    | 308.447,69          | 55,76 %                  |
| P. Progetti                           | 267.491,74                    | 61.433,93           | 22,97 %                  |
| G. Gestioni economiche                | 0,00                          | 0,00                | 0,00 %                   |
| R. Fondo di riserva                   | 0,00                          | 0,00                | 0,00 %                   |
| Totale Spese                          | 820.613,14                    | 369.881,62          |                          |
| Avanzo di competenza                  |                               | 74.002,81           |                          |
| Totale a pareggio                     |                               | 443.884,43          |                          |

KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
PM LICEO "G. V. GRAVINA"

88900 CROTONE (KR) VIA UGO FOSCOLO,28 C.F. 81004870796 C.M. KRPM010006

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              | 250.720,13          | 302.401,27 | 553.121,40            | 308.447,69      | 298.516,95 | 9.930,74          | 244.673,71          |
|           | 1         | Funzionamento generale e decoro della Scuola    | 23.778,59           | 23.723,64  | 47.502,23             | 27.433,49       | 26.879,61  | 553,88            | 20.068,74           |
|           | 2         | Funzionamento amministrativo                    | 19.988,25           | 10.545,17  | 30.533,42             | 27.451,27       | 26.651,27  | 800,00            | 3.082,15            |
|           | 3         | Didattica                                       | 130.373,77          | 253.275,12 | 383.648,89            | 200.639,88      | 192.063,02 | 8.576,86          | 183.009,01          |
|           | 4         | Alternanza Scuola-Lavoro                        | 1.499,55            | 0,00       | 1.499,55              | 205,86          | 205,86     | 0,00              | 1.293,69            |
|           | 5         | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 46.259,19           | 10.642,00  | 56.901,19             | 43.386,38       | 43.386,38  | 0,00              | 13.514,81           |
|           | 6         | Attività di orientamento                        | 28.820,78           | 4.215,34   | 33.036,12             | 9.330,81        | 9.330,81   | 0,00              | 23.705,31           |

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione   | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato    | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------|-------------------|---------------------|
| P         |           | Progetti  | 160.605,44          | 106.886,30 | 267.491,74            | 61.433,93       | 61.433,93 | 0,00              | 206.057,81          |
|           | 2         | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"               | 153.197,38          | 110.514,36 | 263.711,74            | 59.653,93       | 59.653,93 | 0,00              | 204.057,81          |
|           | 4         | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 7.408,06            | -3.628,06  | 3.780,00              | 1.780,00        | 1.780,00  | 0,00              | 2.000,00            |

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

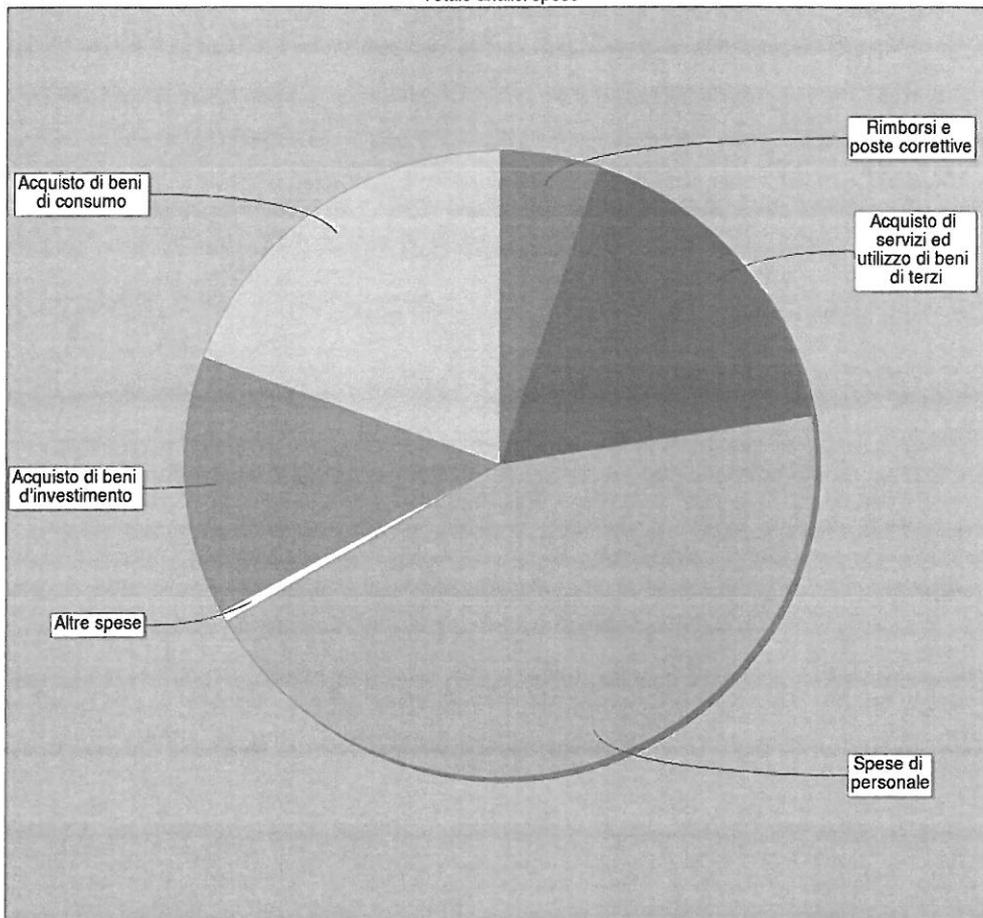
| Tipologia | Categoria | Descrizione      | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
| R         |           | Fondo di riserva | 0,00                | 0,00       | 0,00                  | 0,00            | 0,00   | 0,00              | 0,00                |

| SPESA  | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale                               | 314.315,10        |
| Acquisto di beni di consumo                      | 87.160,97         |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 245.131,71        |
| Acquisto di beni d'investimento                  | 120.926,50        |
| Altre spese                                      | 31.650,35         |
| Rimborsi e poste correttive                      | 20.937,50         |



KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U

Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- 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.

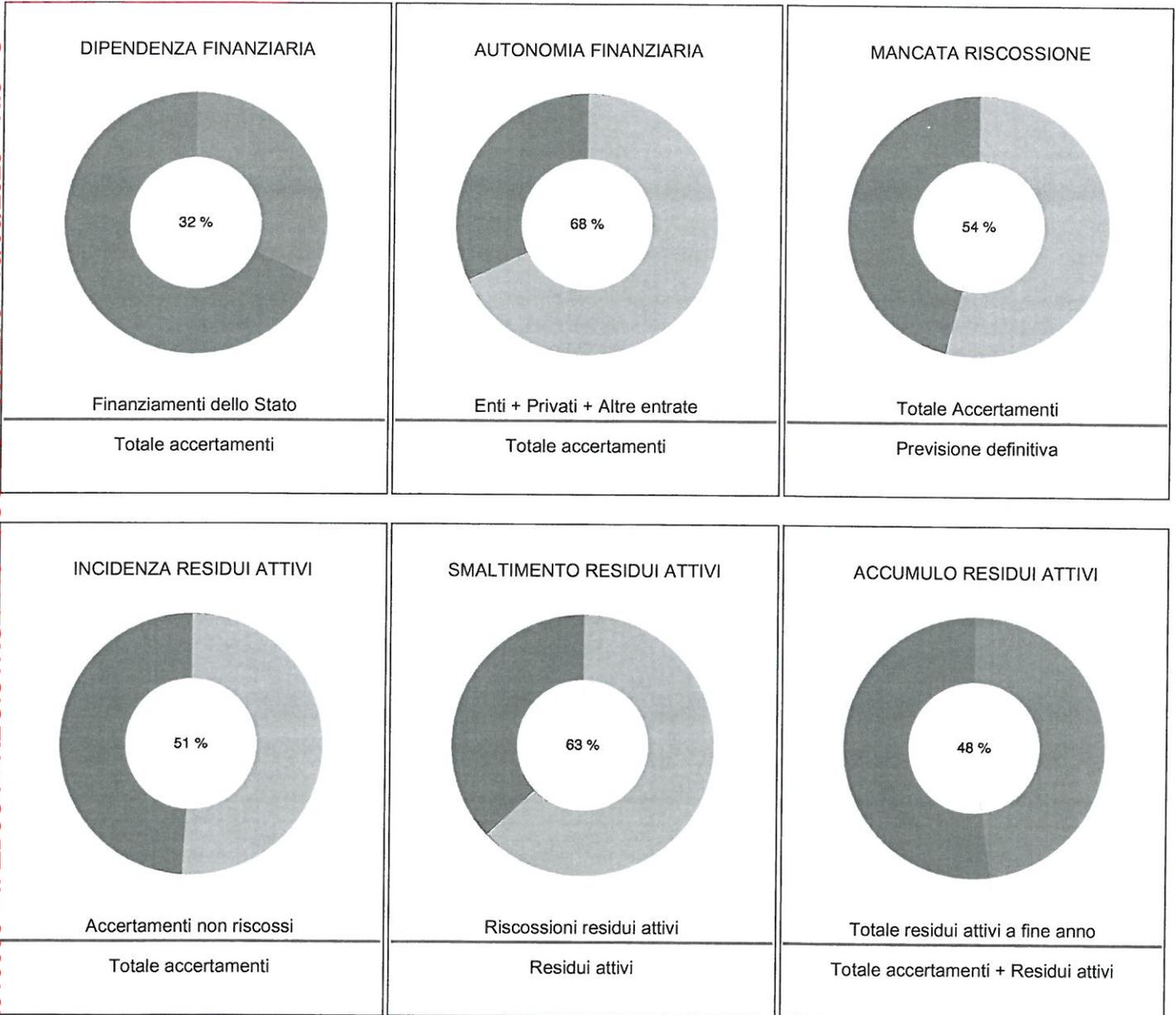
KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U



#### 4. Indici di Bilancio

##### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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

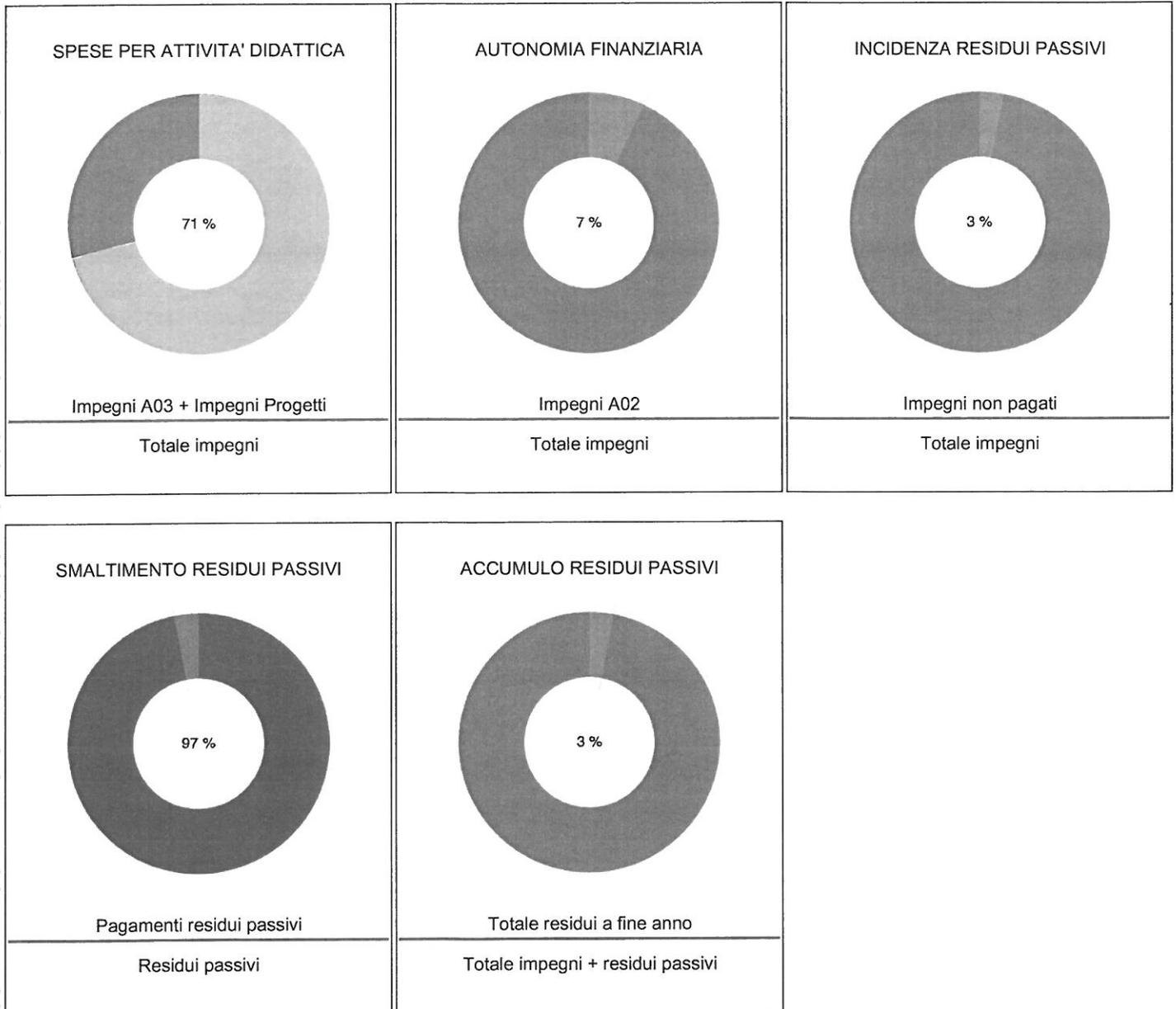


KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U



## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U

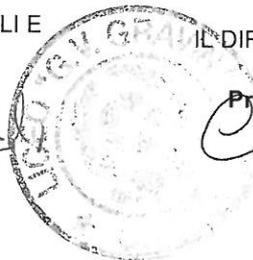


## 5. Conclusioni

CROTONE, 13-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

Nicoletta Licciardi



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Antonio Santoro

KRPM010006 - 1A2B3C4 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002278 - 13/03/2023 - VI.3 - U