



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 09/02/2022 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Nell'anno 2022 è stato fatto il Rinnovo inventariale, operazione da eseguire con cadenza almeno decennale, che consiste nell'aggiornamento della numerazione di tutti i beni di inventario censiti.

Il rinnovo si rende necessario perché nel tempo i beni di inventario possono subire discarichi di varia natura. Ciò produce delle discontinuità nella numerazione dei registri, quindi per eliminare la frammentazione degli stessi si provvede alla rigenerazione dei progressivi di registro.

Il Rinnovo inventariale è stato eseguito utilizzando il nuovo sistema di inventario fornito dal SIDI. Si è reso pertanto necessario cambiare le sottocategorie precedentemente assegnate ai beni ed utilizzare obbligatoriamente la classificazione richiesta dal nuovo sistema. La variazione delle sottocategorie ha portato di conseguenza ad uno spostamento dei beni ed una redistribuzione del valore degli stessi che risulta molto evidente nel modello K nelle colonne Variazioni e Situazione al 31/12.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.461.520,98	Programmazione definitiva	1.437.023,51	<i>Disp. fin. da programmare</i> 24.497,47
Accertamenti	505.968,99	Impegni	597.740,28	<i>Disavanzo di competenza</i> 91.771,29
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				545.199,09
Riscossioni competenza residui (B)	357.893,78	Pagamenti competenza residui (C)	434.272,27	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				468.820,60
Somme rimaste da riscuotere (E)	363.685,50	Somme rimaste da pagare (F)	183.221,31	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 180.464,19
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	214.622,96	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	127,05	
Totale residui attivi (I=E+G)	578.308,46	Totale residui passivi (L=F+H)	183.348,36	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 394.960,10

KRIS01200B - AE27AA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003515 - 11/03/2023 - VL3 - 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	955.551,99	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	132.000,00	132.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	161.397,57	161.397,57	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	170.238,10	170.238,10	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.345,32	26.345,32	100,00 %
6. Contributi da privati	15.988,00	15.988,00	100,00 %
Totale Entrate	1.461.520,98	505.968,99	
Disavanzo di competenza		91.771,29	
Totale a pareggio		597.740,28	

KRIS01200B - AE27AA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003515 - 11/03/2023 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IS I.I.S. "CILIBERTO"

88900 CROTONE (KR) VIA SIRIS 10 C.F. 91021680797 C.M. KRIS01200B

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	955.551,99	0,00	955.551,99
	2	Vincolato	955.551,99	0,00	955.551,99

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	132.000,00	132.000,00	1.000,00	131.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	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	22.867,93	161.397,57	161.397,57	100.102,17	61.295,40	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.682,32	23.250,68	23.250,68	23.250,68	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	10.185,61	138.146,89	138.146,89	76.851,49	61.295,40	0,00

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	170.238,10	170.238,10	0,00	170.238,10	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	170.238,10	170.238,10	0,00	170.238,10	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	26.345,32	26.345,32	26.345,32	0,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	8.082,76	8.082,76	8.082,76	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	18.119,96	18.119,96	18.119,96	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	142,60	142,60	142,60	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



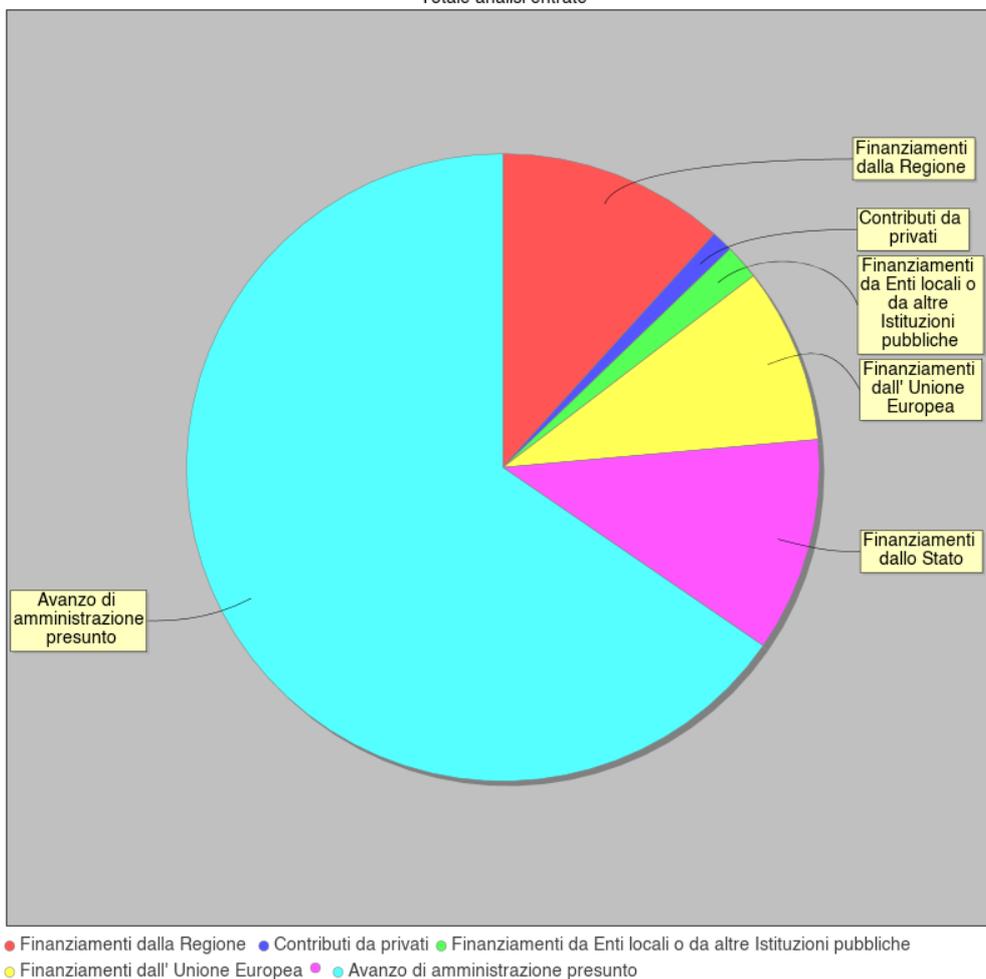
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IS I.I.S. "CILIBERTO"

88900 CROTONE (KR) VIA SIRIS 10 C.F. 91021680797 C.M. KRIS01200B

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	15.988,00	15.988,00	14.836,00	1.152,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	5.041,00	5.041,00	5.041,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	56,00	56,00	56,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.811,00	5.811,00	4.659,00	1.152,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	955.551,99
Finanziamenti dall' Unione Europea	132.000,00
Finanziamenti dallo Stato	161.397,57
Finanziamenti dalla Regione	170.238,10
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.345,32
Contributi da privati	15.988,00

Totale analisi entrate



KRIS01200B - AE27AA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003515 - 11/03/2023 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



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	861.621,62	435.728,97	50,57 %
P. Progetti	574.133,66	162.011,31	28,22 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.268,23	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.437.023,51	597.740,28	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		597.740,28	

KRIS01200B - AE27AA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003515 - 11/03/2023 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IS I.I.S. "CILIBERTO"

88900 CROTONE (KR) VIA SIRIS 10 C.F. 91021680797 C.M. KRIS01200B

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	616.824,66	244.796,96	861.621,62	435.728,97	252.507,66	183.221,31	425.892,65
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	143.764,29	9.146,62	152.910,91	114.334,03	53.932,55	60.401,48	38.576,88
	2	Funzionamento amministrativo	127.431,68	33.111,35	160.543,03	40.453,07	40.453,07	0,00	120.089,96
	3	Didattica	258.494,46	192.069,45	450.563,91	270.783,12	147.963,29	122.819,83	179.780,79
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	63.213,89	9.515,48	72.729,37	7.841,15	7.841,15	0,00	64.888,22
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	19.950,80	0,00	19.950,80	250,00	250,00	0,00	19.700,80
	6	Attività di orientamento	3.969,54	954,06	4.923,60	2.067,60	2.067,60	0,00	2.856,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	335.829,56	238.304,10	574.133,66	162.011,31	162.011,31	0,00	412.122,35
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	92.710,78	170.238,10	262.948,88	42.092,96	42.092,96	0,00	220.855,92
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	243.118,78	66.066,00	309.184,78	119.918,35	119.918,35	0,00	189.266,43
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	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	1.268,23	0,00	1.268,23	0,00	0,00	0,00	1.268,23
	98	Fondo di riserva	1.268,23	0,00	1.268,23	0,00	0,00	0,00	1.268,23

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	516.345,41
Acquisto di beni di consumo	176.430,05
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	265.443,00
Acquisto di beni d'investimento	347.255,06

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI

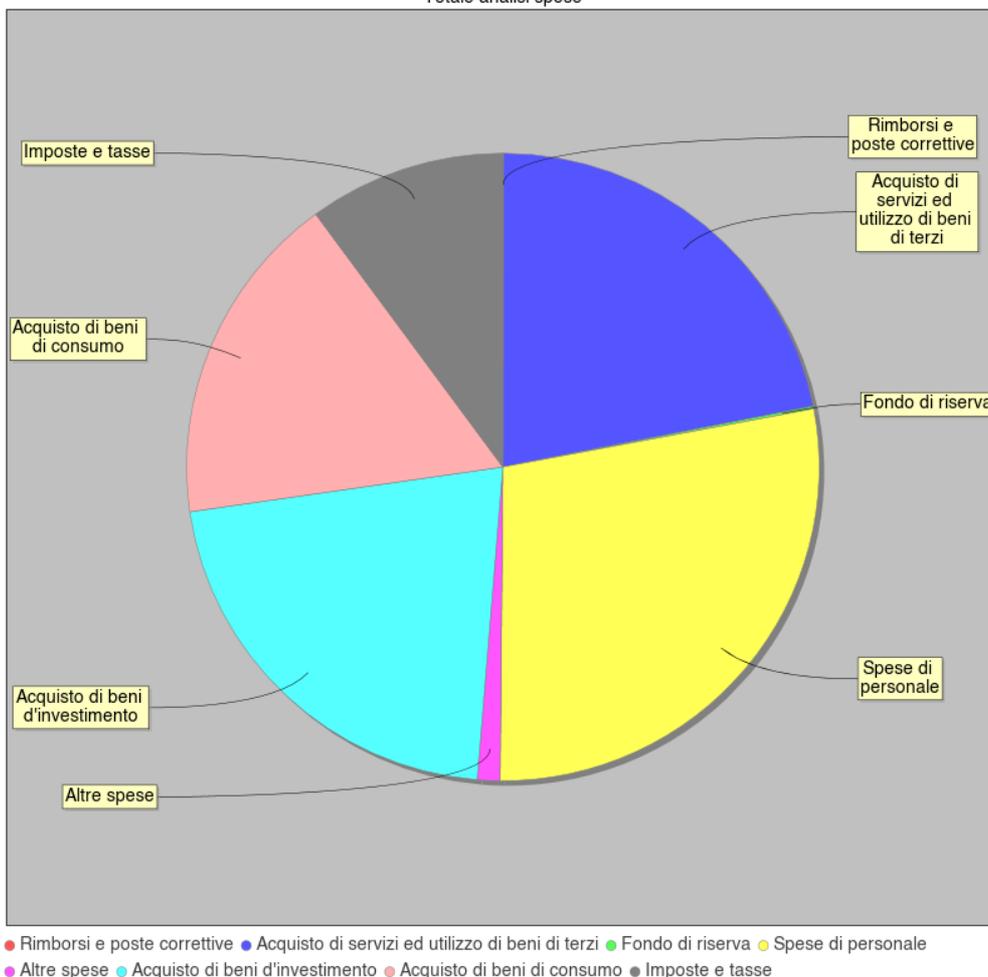


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IS I.I.S. "CILIBERTO"

88900 CROTONE (KR) VIA SIRIS 10 C.F. 91021680797 C.M. KRIS01200B

Altre spese	33.892,56
Imposte e tasse	96.139,20
Rimborsi e poste correttive	250,00
Fondo di riserva	1.268,23

Totale analisi spese



KRIS01200B - AE27AA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003515 - 11/03/2023 - VI.3 - - U

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



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.

KRIS01200B - AE27AA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003515 - 11/03/2023 - 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.



KRIS01200B - AE27AA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003515 - 11/03/2023 - VI.3 - U



4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



KRIS01200B - AE27AA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003515 - 11/03/2023 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IS I.I.S. "CILIBERTO"

88900 CROTONE (KR) VIA SIRIS 10 C.F. 91021680797 C.M. KRIS01200B

KRIS01200B - AE27AA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003515 - 11/03/2023 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da Girolamo ARCURI



5. Conclusioni

Il dirigente scolastico

- Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2022, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;

- Valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione;

Udichiara che gli obiettivi programmati nel PTOF sono stati raggiunti.

CROTONE, 13-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Nadia Simoncelli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Girolamo ARCURI

KRIS01200B - AE27AA9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003515 - 11/03/2023 - VI.3 - U