



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 15/02/2022 con provvedimento n. 2 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	741.673,51	Programmazione definitiva	740.639,80	Disp. fin. da programmare 1.033,71
Accertamenti	382.726,32	Impegni	421.459,91	Disavanzo di competenza 38.733,59
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				223.977,69
Riscossioni competenza residui (B)	373.131,76	Pagamenti competenza residui (C)	437.071,11	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				160.038,34
Somme rimaste da riscuotere (E)	94.275,84	Somme rimaste da pagare (F)	13.399,84	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 80.876,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	75.437,68	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	5.021,43	
Totale residui attivi (I=E+G)	169.713,52	Totale residui passivi (L=F+H)	18.421,27	Residui Attivi - Residui Passivi 151.292,25



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	355.302,14	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	7.301,00	7.301,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	54.429,58	54.429,58	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	144.000,75	144.000,75	100,00 %
6. Contributi da privati	180.072,00	176.426,95	97,98 %
8. Rimborsi e restituzione somme	568,00	568,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	741.673,51	382.726,32	
Disavanzo di competenza		38.733,59	
Totale a pareggio		421.459,91	



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	355.302,14	0,00	355.302,14
	2	Vincolato	303.514,02	0,00	303.514,02
	1	Non vincolato	51.788,12	0,00	51.788,12

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	7.301,00	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00	7.301,00	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	11.502,67	54.429,58	54.429,58	46.429,58	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.502,67	18.276,74	18.276,74	18.276,74	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	6.817,12	6.817,12	6.817,12	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	29.335,72	29.335,72	21.335,72	8.000,00	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	144.000,75	144.000,75	65.025,91	78.974,84	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	13.951,00	13.951,00	0,00	13.951,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	128.604,62	128.604,62	63.580,78	65.023,84	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.445,13	1.445,13	1.445,13	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	180.072,00	176.426,95	176.426,95	0,00	3.645,05
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	89.204,00	89.204,00	89.204,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	60.000,00	56.354,95	56.354,95	0,00	3.645,05
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	0,00	7.077,00	7.077,00	7.077,00	0,00	0,00



20127 MILANO (MI) VIALE BRIANZA 18 C.F. 97117370151 C.M. MIIC81700R

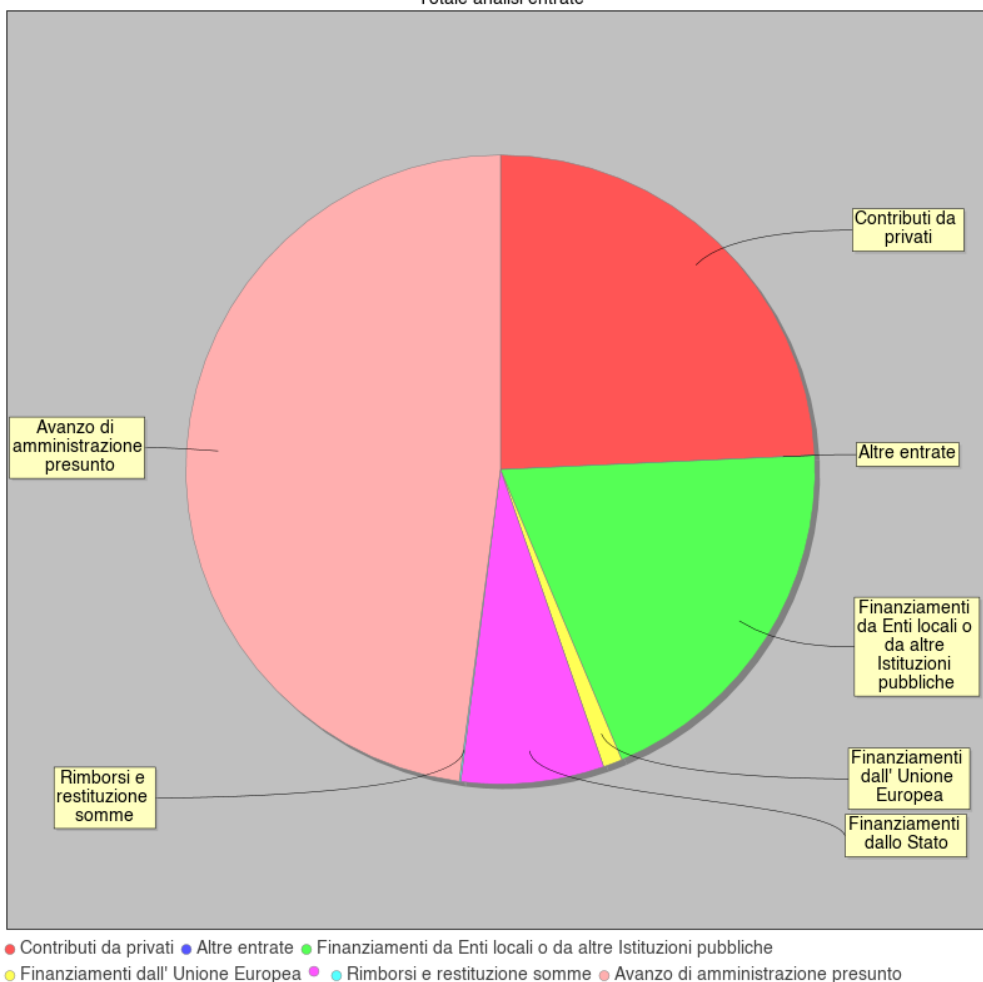
8 - Rimborsi e restituzione somme

12 - Altre entrate

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	355.302,14
Finanziamenti dall' Unione Europea	7.301,00
Finanziamenti dallo Stato	54.429,58
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	144.000,75
Contributi da privati	180.072,00
Rimborsi e restituzione somme	568,00
Altre entrate	0,04



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	631.653,73	360.962,85	57,15 %
P. Progetti	108.486,07	60.497,06	55,76 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	740.639,80	421.459,91	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		421.459,91	



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	229.963,52	401.690,21	631.653,73	360.962,85	350.645,52	10.317,33	270.690,88
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	23.965,51	23.885,85	47.851,36	37.450,40	36.935,55	514,85	10.400,96
	2	Funzionamento amministrativo	42.102,68	25.141,70	67.244,38	33.524,38	33.499,52	24,86	33.720,00
	3	Didattica	156.312,96	292.168,76	448.481,72	236.211,72	226.511,83	9.699,89	212.270,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	6.799,31	60.000,00	66.799,31	53.776,35	53.698,62	77,73	13.022,96
	6	Attività di orientamento	783,06	493,90	1.276,96	0,00	0,00	0,00	1.276,96

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	135.307,58	-26.821,51	108.486,07	60.497,06	57.414,55	3.082,51	47.989,01
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	104.711,92	-44.266,65	60.445,27	31.882,57	31.569,20	313,37	28.562,70
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.757,71	14.700,00	36.457,71	20.292,33	18.276,33	2.016,00	16.165,38
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.837,95	2.745,14	11.583,09	8.322,16	7.569,02	753,14	3.260,93

Le risorse destinate ai progetti sono funzionali all'innalzamento della qualità del servizio scolastico e nello specifico vengono utilizzate per l'arricchimento dell'offerta formativa della scuola, che investe nelle priorità formative sia degli alunni e delle alunne sia del personale docente ed amministrativo.

La scuola ha attrezzato laboratori artistici e informatici ed atelier digitali per il passaggio alla didattica digitale e ad ambienti di apprendimento ibridi.

Gli esperti esterni individuati in base alle competenze manifeste di esperienza pregressa e formazione specifica affiancano i docenti in molte attività qualificanti l'offerta formativa quali il potenziamento linguistico, la robotica, il teatro e l'educazione musicale.

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

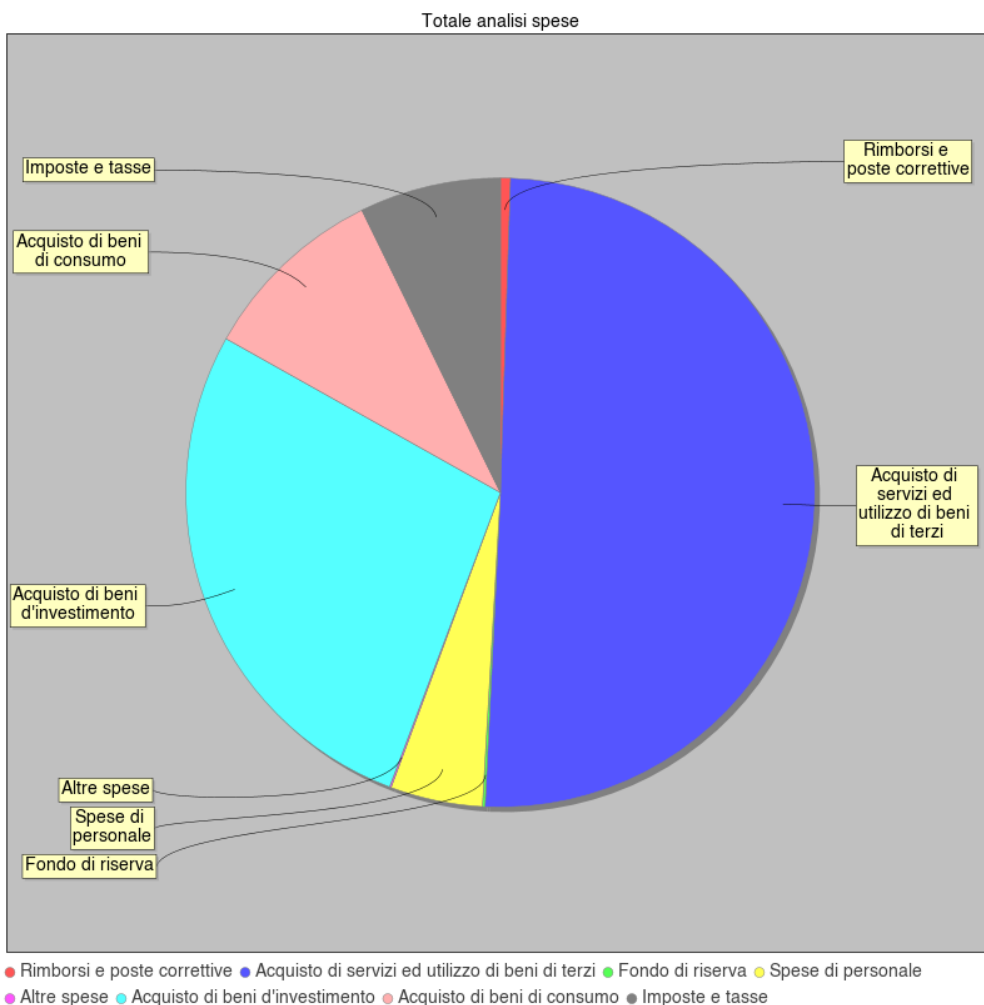
R - Fondo di riserva

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	53.249,98
Acquisto di beni di consumo	73.942,31
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	443.304,93
Acquisto di beni d'investimento	104.302,91
Altre spese	1.058,52
Imposte e tasse	60.406,69
Rimborsi e poste correttive	3.874,46
Fondo di riserva	500,00





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.



Per quanto riguarda gli indicatori di tempestività del pagamento, sulla base dell'art.33 del D.lgs.33 del 14 marzo 2013, si riportano i tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture pubblicati nel sito dell'Istituzione scolastica nella sezione Amministrazione trasparente come segue:

Indice I trimestre 2022 - 18,62

Indice II trimestre 2022 - 23,30

Indice III trimestre 2022 - 15,72

Indice IV trimestre 2022 - 18,90

Indice annuale 2022 - 20,07



Ministero dell'Istruzione e del Merito

MIIC81700R - MIIC81700R **REGISTRO PROTOCOLLO 0008951 - 05/06/2023 - VI.3 - E**

Ufficio Scolastico Regionale per la Lombardia

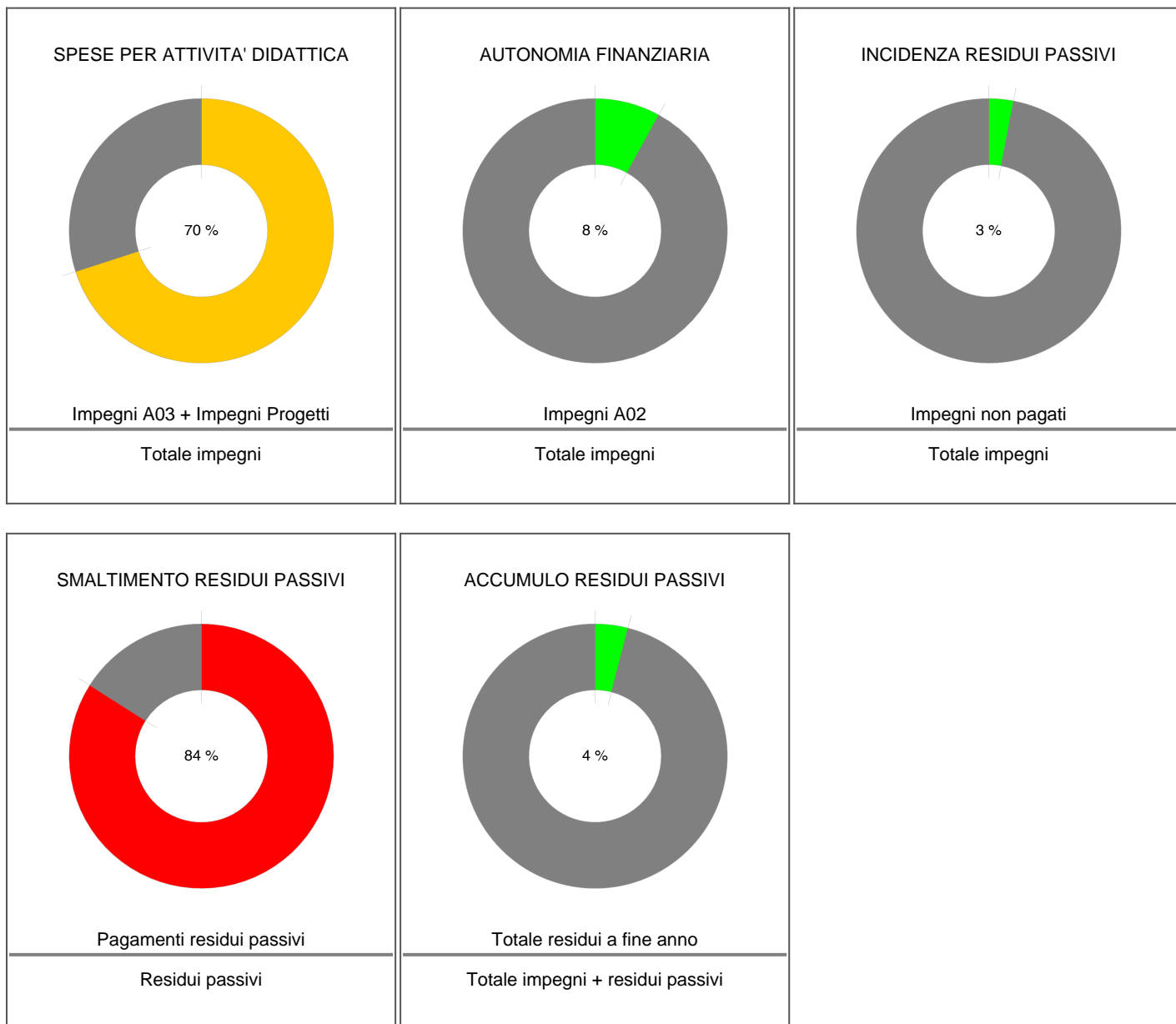
IC IC TEODORO CIRESOLA

20127 MILANO (MI) VIALE BRIANZA 18 C.F. 97117370151 C.M. MIIC81700R



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

MIIC81700R - MIIC81700R - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008951 - 05/06/2023 - VI.3 - E

Ufficio Scolastico Regionale - Lombardia

IC IC TEODORO CIRESOLA

20127 MILANO (MI) VIALE BRIANZA 18 C.F. 97117370151 C.M. MIIC81700R



5. Conclusioni

Anche per l'anno 2022 si evidenzia uno stato finanziario molto positivo per la scuola che conta non solo sulle risorse ministeriali (dotazioni per il funzionamento) ma anche sul contributo volontario dei genitori, a dimostrazione della fiducia delle famiglie nell'operato della scuola e nella sua capacità di redistribuire in modo equo le risorse raccolte assicurando a tutti gli alunni e le alunne pari opportunità educative e un livello di qualità dell'istruzione che punta sulle competenze linguistiche attraverso percorsi di certificazione e sul consolidamento delle competenze chiave di cittadinanza. Non per nulla gli esiti scolastici del nostro istituto di fatto restituiscono un trend positivo di investimento e esito dell'investimento dove il successo formativo è raggiunto dai nostri studenti con percentuali prossime al 100%.

MILANO, **13-03-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
(Giulia Chiarelli)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Anna Polliani)