



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 14/02/2022 con provvedimento n. 157 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	563.622,77	Programmazione definitiva	538.328,91	<i>Disp. fin. da programmare</i> 25.293,86
Accertamenti	230.508,67	Impegni	355.165,95	<i>Disavanzo di competenza</i> 124.657,28
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				175.596,63
Riscossioni competenza residui (B)	342.825,67	Pagamenti competenza residui (C)	370.691,17	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				147.731,13
Somme rimaste da riscuotere (E)	27.310,00	Somme rimaste da pagare (F)	4.537,58	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 22.772,42
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	38.256,49	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	303,22	
Totale residui attivi (I=E+G)	65.566,49	Totale residui passivi (L=F+H)	4.840,80	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 60.725,69



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	333.114,10	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	26.000,00	26.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	23.231,81	23.231,81	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	86.356,12	86.356,12	100,00 %
6. Contributi da privati	86.884,84	86.884,84	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	8.035,86	8.035,86	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	563.622,77	230.508,67	
Disavanzo di competenza		124.657,28	
	Totale a pareggio	355.165,95	



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	333.114,10	0,00	333.114,10
	2	Vincolato	333.114,10	0,00	333.114,10

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	26.000,00	26.000,00	1.000,00	25.000,00	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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	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	9.507,67	23.231,81	23.231,81	23.231,81	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.507,67	14.841,25	14.841,25	14.841,25	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	8.390,56	8.390,56	8.390,56	0,00	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	53.198,72	86.356,12	86.356,12	86.356,12	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	53.198,72	84.453,55	84.453,55	84.453,55	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.902,57	1.902,57	1.902,57	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	16.000,00	86.884,84	86.884,84	84.574,84	2.310,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	19.374,04	19.374,04	19.374,04	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	26.878,50	26.878,50	24.568,50	2.310,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	560,00	560,00	560,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	16.000,00	40.072,30	40.072,30	40.072,30	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	6.580,00	8.035,86	8.035,86	8.035,86	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	1.405,70	1.405,70	1.405,70	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	6.580,00	6.630,16	6.630,16	6.630,16	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	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00

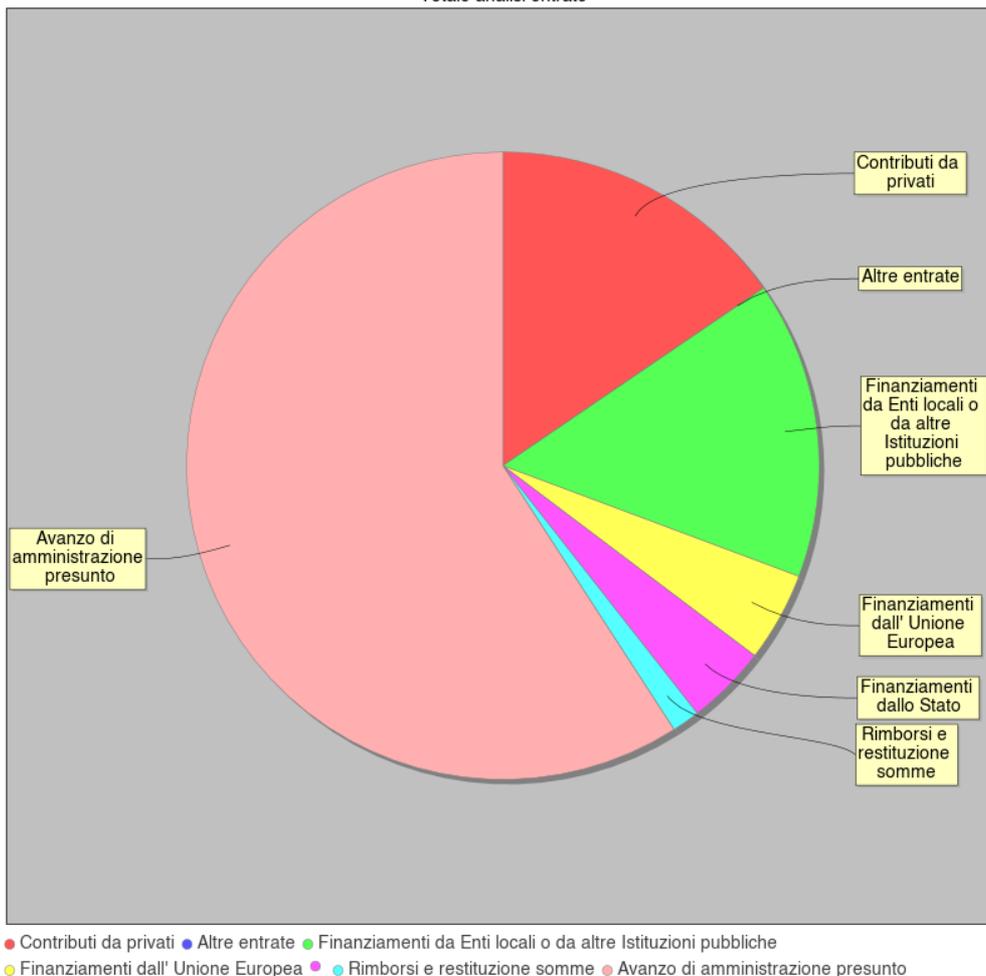
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	333.114,10
Finanziamenti dall' Unione Europea	26.000,00
Finanziamenti dallo Stato	23.231,81
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	86.356,12
Contributi da privati	86.884,84
Rimborsi e restituzione somme	8.035,86
Altre entrate	0,04



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. " A. VOLTA"/ LAZZATE

20824 LAZZATE (MB) VIA LARATTA 1 C.F. 83010760151 C.M. MBIC864007

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	314.255,83	205.692,93	65,45 %
P. Progetti	223.122,31	149.473,02	66,99 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	950,77	0,00	0,00 %
Totale Spese	538.328,91	355.165,95	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		355.165,95	



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	214.965,47	99.290,36	314.255,83	205.692,93	201.155,35	4.537,58	108.562,90
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.544,32	7.597,99	39.142,31	27.056,33	26.129,56	926,77	12.085,98
	2	Funzionamento amministrativo	35.748,37	23.831,65	59.580,02	34.796,58	34.796,58	0,00	24.783,44
	3	Didattica	135.916,56	38.929,27	174.845,83	124.833,91	121.223,10	3.610,81	50.011,92
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.958,18	26.878,66	37.836,84	18.556,59	18.556,59	0,00	19.280,25
	6	Attività di orientamento	798,04	2.052,79	2.850,83	449,52	449,52	0,00	2.401,31

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	177.190,43	45.931,88	223.122,31	149.473,02	149.473,02	0,00	73.649,29
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.030,07	0,00	1.030,07	30,07	30,07	0,00	1.000,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	132.495,43	19.200,34	151.695,77	109.550,30	109.550,30	0,00	42.145,47
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	33.900,00	22.421,00	56.321,00	32.925,00	32.925,00	0,00	23.396,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.804,93	1.793,54	10.598,47	4.286,01	4.286,01	0,00	6.312,46
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	960,00	2.517,00	3.477,00	2.681,64	2.681,64	0,00	795,36

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

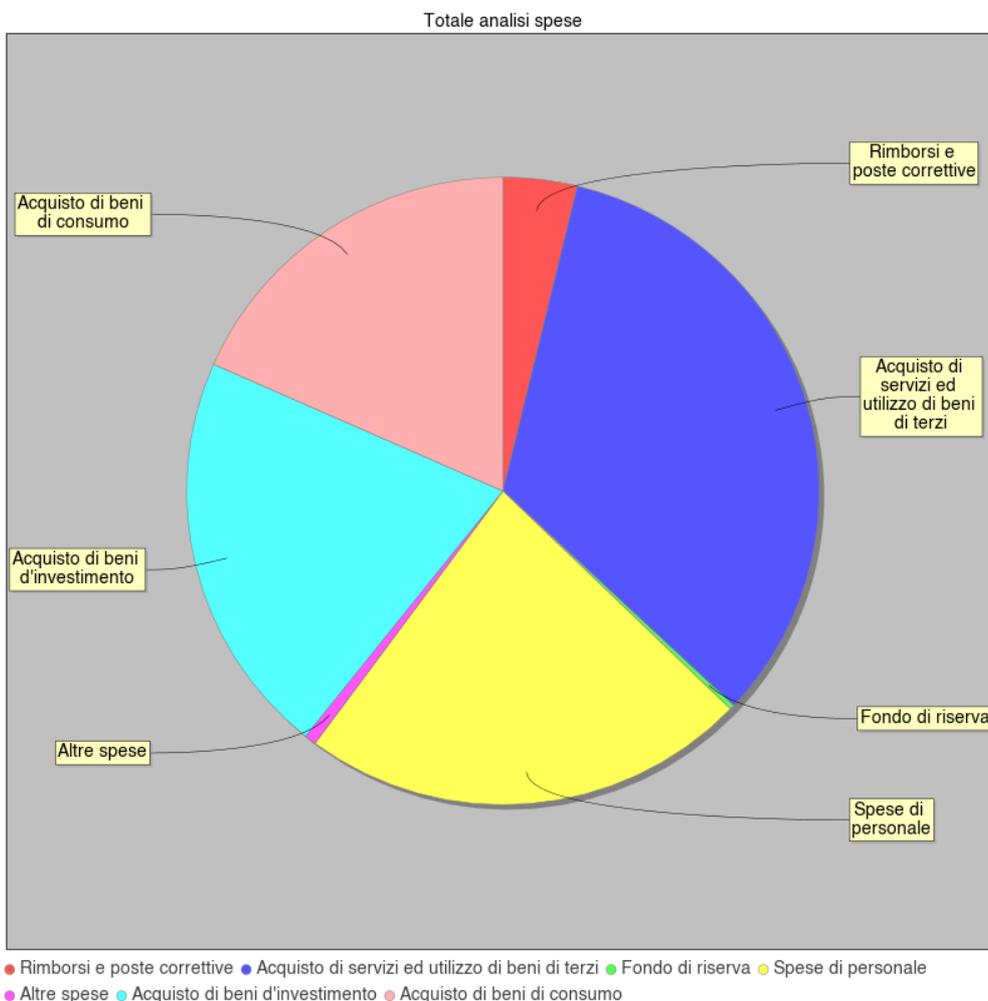
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	950,77	0,00	950,77	0,00	0,00	0,00	950,77
	98	Fondo di riserva	950,77	0,00	950,77	0,00	0,00	0,00	950,77

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						94.581,88			
Acquisto di beni di consumo						78.811,02			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						223.569,67			



Acquisto di beni d'investimento	115.691,80
Altre spese	8.810,30
Rimborsi e poste correttive	15.913,47
Fondo di riserva	950,77





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

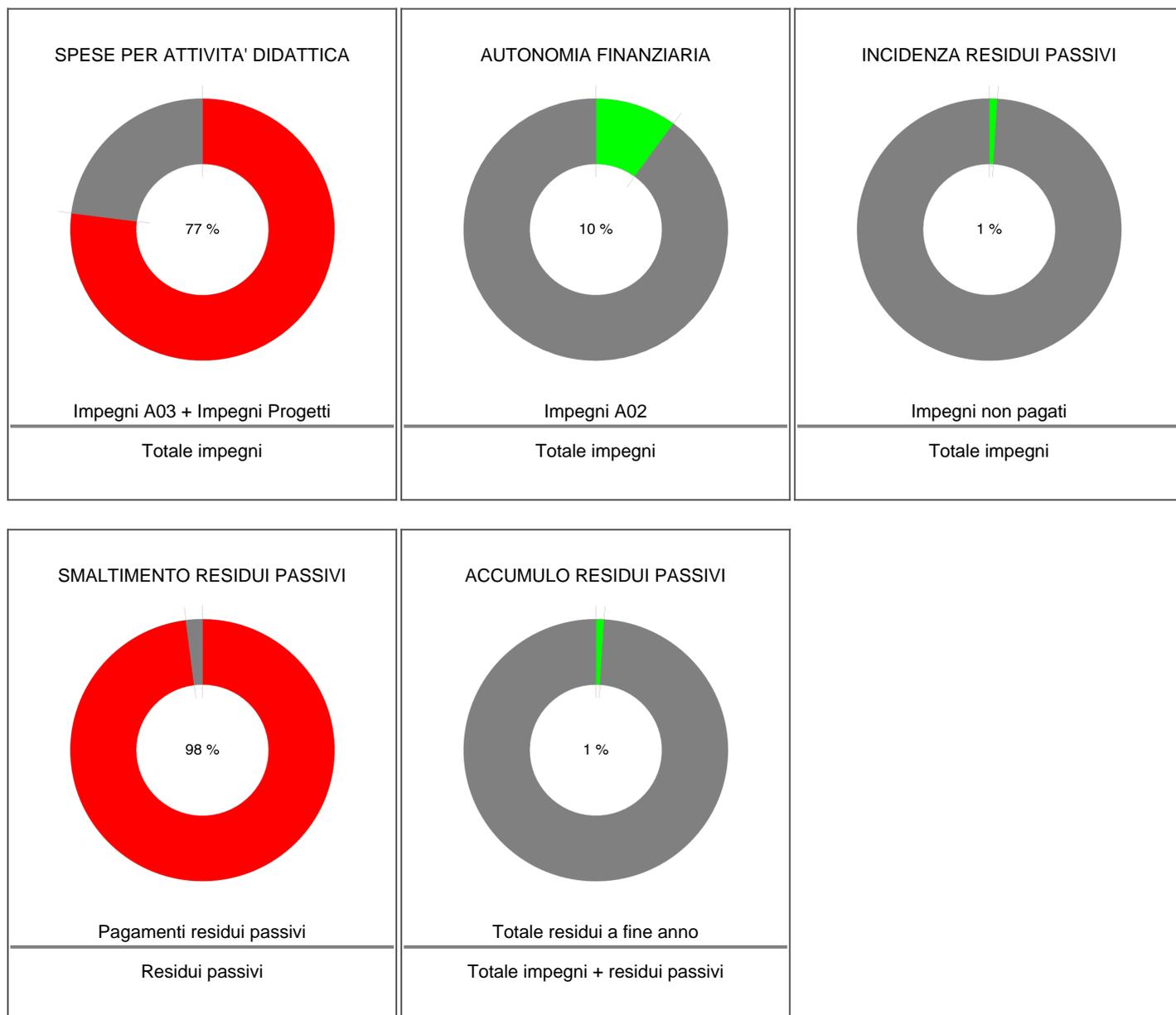
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: LOMBARDIA
IC I.C." A. VOLTA"/ LAZZATE
20824 LAZZATE (MB) VIA LARATTA 1 C.F. 83010760151 C.M. MBIC864007



5. Conclusioni

Gli alunni e i docenti di tutte le classi hanno seguito e portato a termine le attività e i progetti, grazie alle risorse economiche assicurate dagli enti Locali territorialmente competenti, al contributo delle famiglie e dal finanziamento statale. Gli studenti hanno ripreso a svolgere tutte le attività in presenza, ponendo sempre attenzione a rispettare le distanze di sicurezza e gli obblighi normativi in materia di mascherine e vaccinazioni.

Le risorse finalizzate messe a disposizione dallo Stato hanno permesso alle scuole di far fronte alle emergenze didattiche, informatiche e sanitarie in maniera ottimale.

Il saldo di cassa al 31/12/2022, pari a € 147.731,13 è la dimostrazione che l'Istituto non ha avuto problemi di natura finanziaria.

È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare per ogni aggregato e voce di spesa riferiti a progetti e attività. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal Personale.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi hanno reso a parte la prescritta dichiarazione circa l'inesistenza di gestioni fuori bilancio e la dichiarazione di assenza di posizioni debitorie.

LAZZATE, **13-03-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Flora Miceli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Rosa Elena Salamone