



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. 4 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	485.557,03	Programmazione definitiva	468.905,74	<i>Disp. fin. da programmare</i> 16.651,29
Accertamenti	309.595,95	Impegni	339.670,80	<i>Disavanzo di competenza</i> 30.074,85
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				201.032,20
Riscossioni competenza residui (B)	263.487,72	Pagamenti competenza residui (C)	342.524,10	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				121.995,82
Somme rimaste da riscuotere (E)	47.108,23	Somme rimaste da pagare (F)	35.202,57	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 11.905,66
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	12.686,76	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	702,01	
Totale residui attivi (I=E+G)	59.794,99	Totale residui passivi (L=F+H)	35.904,58	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 23.890,41



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC R0VANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

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	175.961,08	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	202.689,01	202.689,01	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	35.318,19	35.318,19	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.175,45	36.175,45	100,00 %
6. Contributi da privati	29.061,65	29.061,65	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	2.200,00	2.200,00	100,00 %
12. Altre entrate	4.151,65	4.151,65	100,00 %
Totale Entrate	485.557,03	309.595,95	
Disavanzo di competenza		30.074,85	
Totale a pareggio		339.670,80	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

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	175.961,08	0,00	175.961,08
	2	Vincolato	139.724,60	0,00	139.724,60
	1	Non vincolato	36.236,48	0,00	36.236,48

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	185.790,58	202.689,01	202.689,01	156.580,78	46.108,23	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	76.230,00	70.894,38	70.894,38	62.530,98	8.363,40	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	109.560,58	131.794,63	131.794,63	94.049,80	37.744,83	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	10.155,66	35.318,19	35.318,19	34.318,19	1.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.155,66	15.848,58	15.848,58	15.848,58	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	19.469,61	19.469,61	18.469,61	1.000,00	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	36.175,45	36.175,45	36.175,45	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	34.298,47	34.298,47	34.298,47	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.876,98	1.876,98	1.876,98	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	29.061,65	29.061,65	29.061,65	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	3.464,00	3.464,00	3.464,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	18.945,65	18.945,65	18.945,65	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.421,00	6.421,00	6.421,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	0,00	231,00	231,00	231,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

		personale						
--	--	-----------	--	--	--	--	--	--

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	0,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	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	4.151,65	4.151,65	4.151,65	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	4.151,65	4.151,65	4.151,65	0,00	0,00

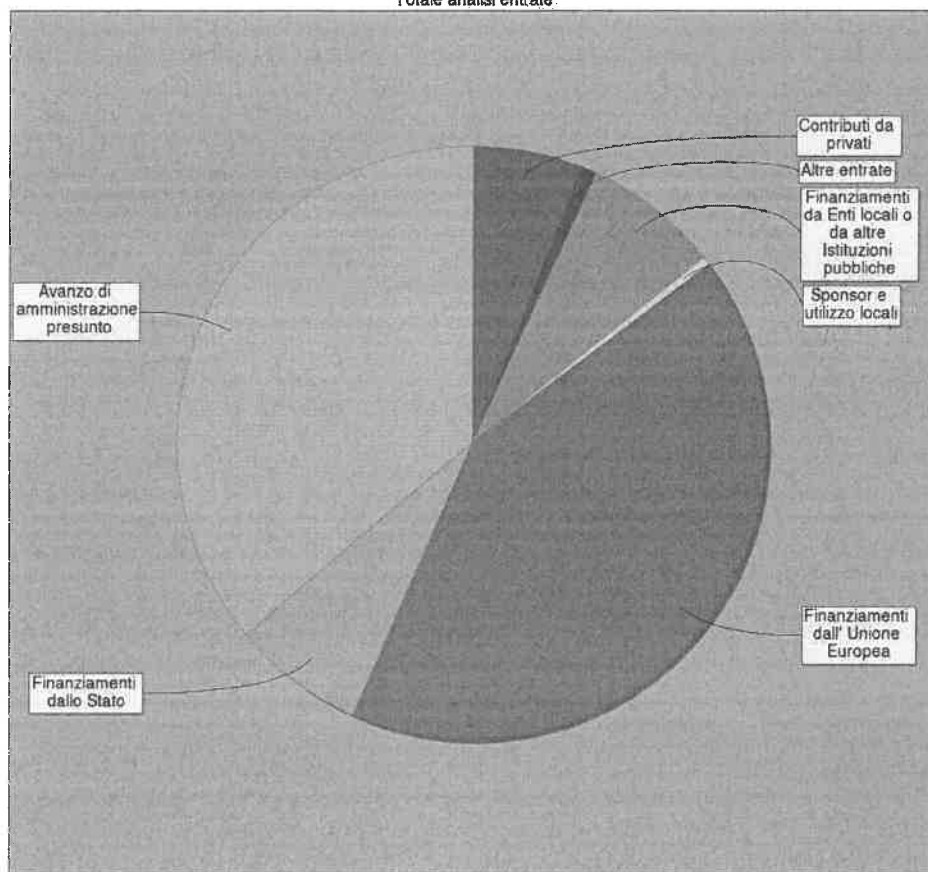
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	175.961,08
Finanziamenti dall' Unione Europea	202.689,01
Finanziamenti dallo Stato	35.318,19
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.175,45
Contributi da privati	29.061,65
Sponsor e utilizzo locali	2.200,00
Altre entrate	4.151,65



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Sponsor e utilizzo locali
● Finanziamenti dall'Unione Europea ● Finanziamenti dallo Stato



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC R0VANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

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	362.498,52	272.096,05	75,06 %
P. Progetti	105.391,65	67.574,75	64,12 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.015,57	0,00	0,00 %
Totale Spese	468.905,74	339.670,80	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		339.670,80	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

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	244.680,07	117.818,45	362.498,52	272.096,05	237.193,48	34.902,57	90.402,47
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	52.618,74	42.193,49	94.812,23	66.945,61	58.960,61	7.985,00	27.866,62
	2	Funzionamento amministrativo	11.050,99	0,00	11.050,99	4.912,68	786,60	4.126,08	6.138,31
	3	Didattica	175.558,65	56.679,31	232.237,96	180.386,97	157.595,48	22.791,49	51.850,99
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.451,69	18.945,65	24.397,34	19.850,79	19.850,79	0,00	4.546,55

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze In + o -
P		Progetti	109.560,39	-4.168,74	105.391,65	67.574,75	67.274,75	300,00	37.816,90
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	8.515,76	0,00	8.515,76	1.000,00	1.000,00	0,00	7.515,76
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	84.307,66	-5.335,62	78.972,04	62.988,44	62.988,44	0,00	15.983,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	16.736,97	1.166,88	17.903,85	3.586,31	3.286,31	300,00	14.317,54

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	1.015,57	0,00	1.015,57	0,00	0,00	0,00	1.015,57
	98	Fondo di riserva	1.015,57	0,00	1.015,57	0,00	0,00	0,00	1.015,57

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	65.845,72
Acquisto di beni di consumo	177.595,88
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	154.347,37
Acquisto di beni d'investimento	2.000,00
Altre spese	1.950,00
Imposte e tasse	64.132,55

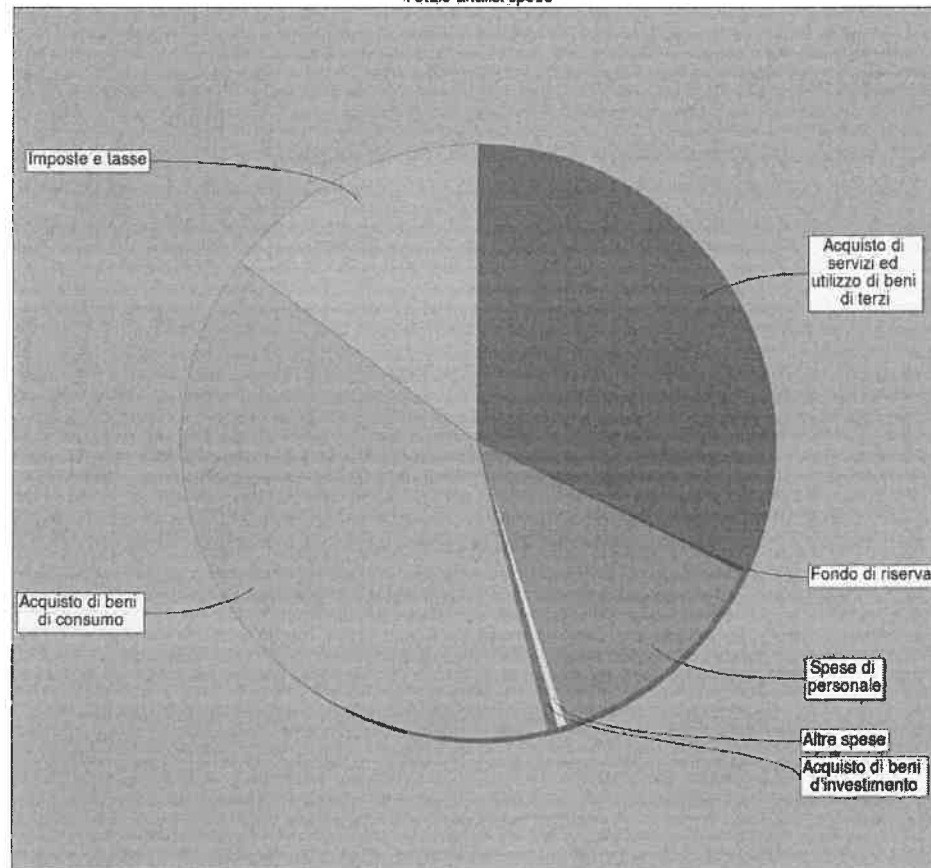


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC R0VANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

Rimborsi e poste correttive	2.018,65
Fondo di riserva	1.015,57

Totale analisi spese



● 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 ● Imposte e tasse



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI**

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

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.



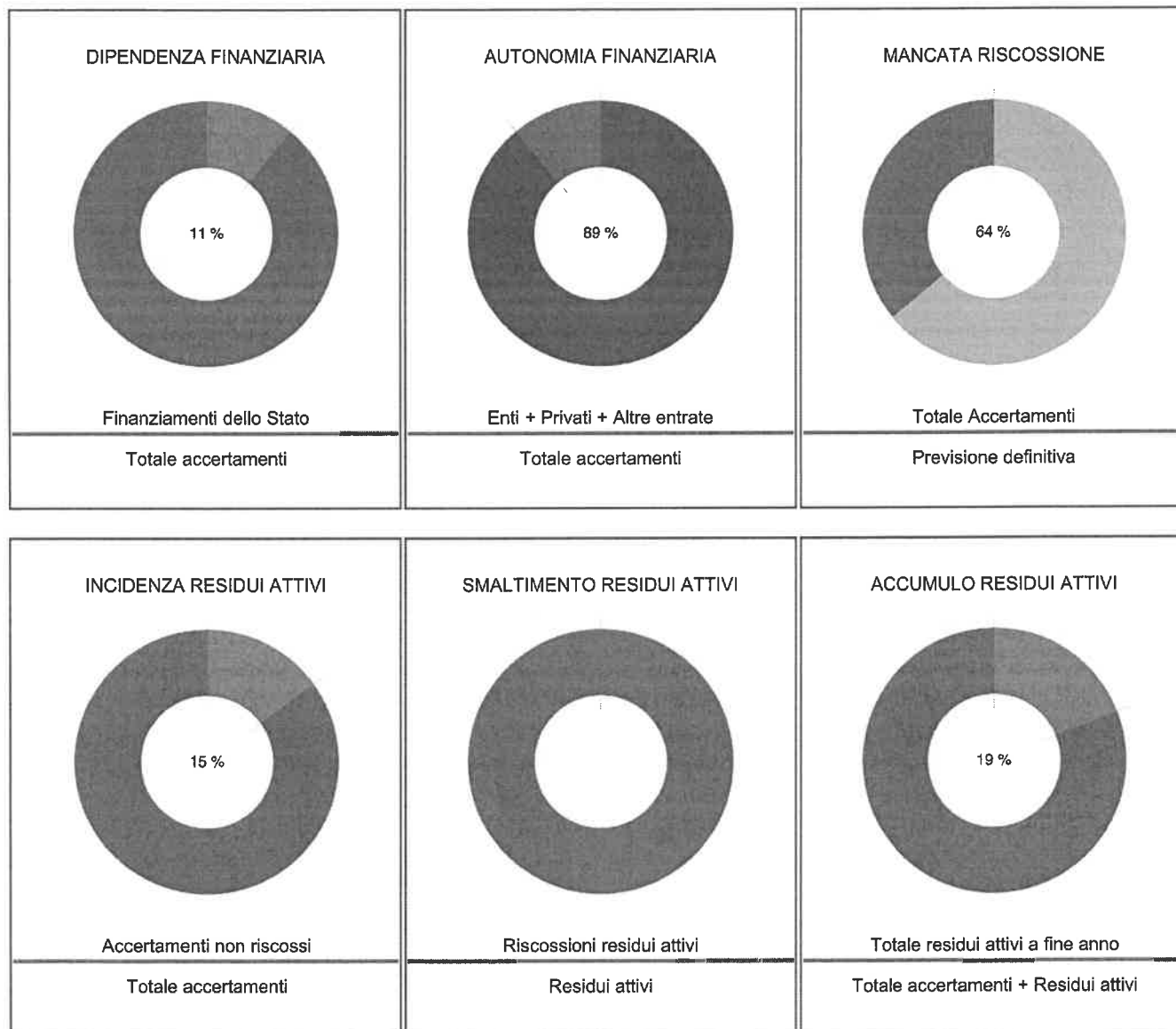
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC R0VANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

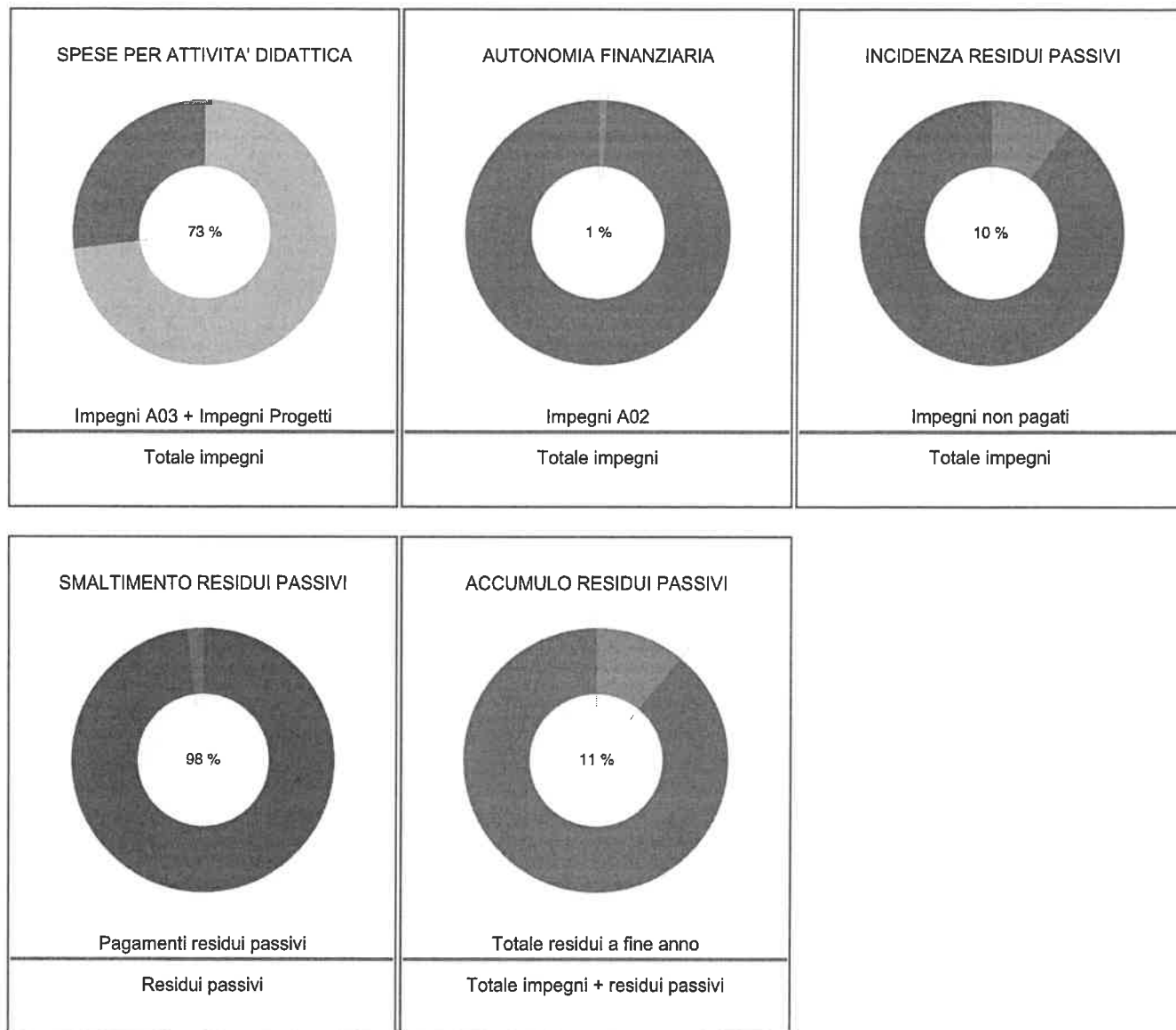
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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 IC R0VANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

5. Conclusioni

Il Conto consuntivo rispecchia fedelmente l'andamento della gestione finanziaria nel corso dell'esercizio: le risultanze contabili confermano la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa e del Piano Annuale delle Attività.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dichiarano che nell'esercizio finanziario 2022 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

SESTO SAN GIOVANNI,
31-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

(Dott.ssa **Domenica Miceli**)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Prof. **Bruno Rossilli**)

