



## **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. 125 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	426.090,21	Programmazione definitiva	425.243,85	<i>Disp. fin. da programmare</i> 846,36
Accertamenti	197.041,89	Impegni	148.682,73	<i>Avanzo di competenza</i> 48.359,16
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				114.595,84
Riscossioni competenza residui (B)	122.781,98	Pagamenti competenza residui (C)	169.346,36	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				68.031,46
Somme rimaste da riscuotere (E)	145.445,33	Somme rimaste da pagare (F)	3.830,76	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 141.614,57
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	58.466,03	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.550,46	
Totale residui attivi (I=E+G)	203.911,36	Totale residui passivi (L=F+H)	6.381,22	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 197.530,14



### 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	222.313,82	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	82.301,00	82.301,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	58.466,90	58.466,90	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.816,90	34.816,90	100,00 %
6. Contributi da privati	20.522,50	13.788,00	67,18 %
8. Rimborsi e restituzione somme	7.669,09	7.669,09	100,00 %
Totale Entrate	426.090,21	197.041,89	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		197.041,89	



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	222.313,82	0,00	222.313,82
	2	Vincolato	205.901,13	0,00	205.901,13
	1	Non vincolato	16.412,69	0,00	16.412,69

#### 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	82.301,00	82.301,00	0,00	82.301,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	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	6.931,66	58.466,90	58.466,90	30.531,02	27.935,88	0,00
	1	Dotazione ordinaria	6.931,66	11.005,01	11.005,01	11.005,01	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	47.461,89	47.461,89	19.526,01	27.935,88	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	34.816,90	34.816,90	2.608,45	32.208,45	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	34.816,90	34.816,90	2.608,45	32.208,45	0,00

#### 6 - Contributi da privati

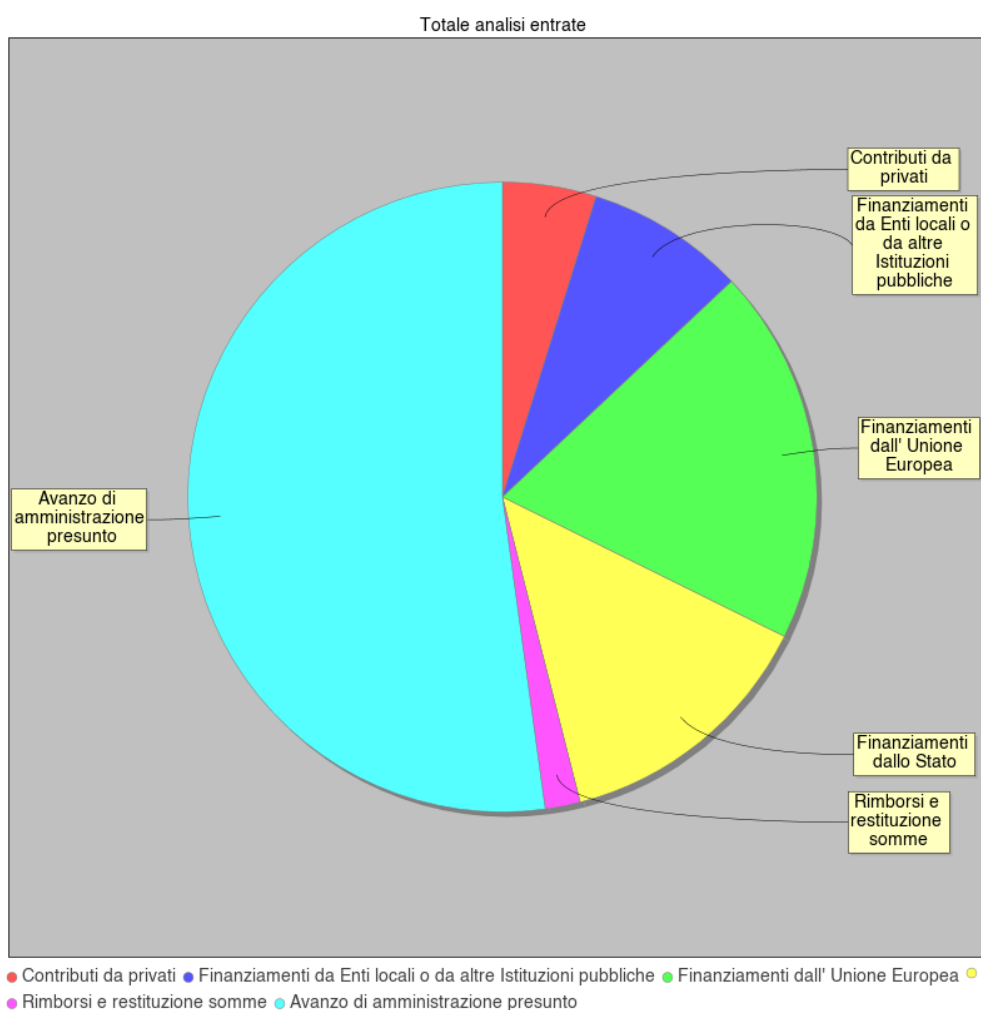
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	5.000,00	20.522,50	13.788,00	10.788,00	3.000,00	6.734,50
	1	Contributi volontari da famiglie	2.000,00	14.689,00	10.505,00	7.505,00	3.000,00	4.184,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.550,50	0,00	0,00	0,00	2.550,50
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	3.233,00	3.233,00	3.233,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	50,00	50,00	50,00	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	0,00	7.669,09	7.669,09	7.669,09	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	7.669,09	7.669,09	7.669,09	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	222.313,82
Finanziamenti dall' Unione Europea	82.301,00
Finanziamenti dallo Stato	58.466,90
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	34.816,90
Contributi da privati	20.522,50
Rimborsi e restituzione somme	7.669,09





### 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	279.400,17	110.755,96	39,64 %
P. Progetti	145.643,68	37.926,77	26,04 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	425.243,85	148.682,73	
Avanzo di competenza		48.359,16	
Totale a pareggio		197.041,89	



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	165.302,34	114.097,83	279.400,17	110.755,96	106.925,20	3.830,76	168.644,21
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	61.411,14	11.321,59	72.732,73	23.306,61	23.306,61	0,00	49.426,12
	2	Funzionamento amministrativo	13.144,35	27.798,36	40.942,71	28.666,72	26.265,96	2.400,76	12.275,99
	3	Didattica	90.746,85	74.977,88	165.724,73	58.782,63	57.352,63	1.430,00	106.942,10

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	67.896,78	77.746,90	145.643,68	37.926,77	37.926,77	0,00	107.716,91
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.429,72	0,00	1.429,72	1.154,65	1.154,65	0,00	275,07
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	61.355,00	71.708,40	133.063,40	29.313,62	29.313,62	0,00	103.749,78
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.112,06	6.038,50	11.150,56	7.458,50	7.458,50	0,00	3.692,06

#### 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

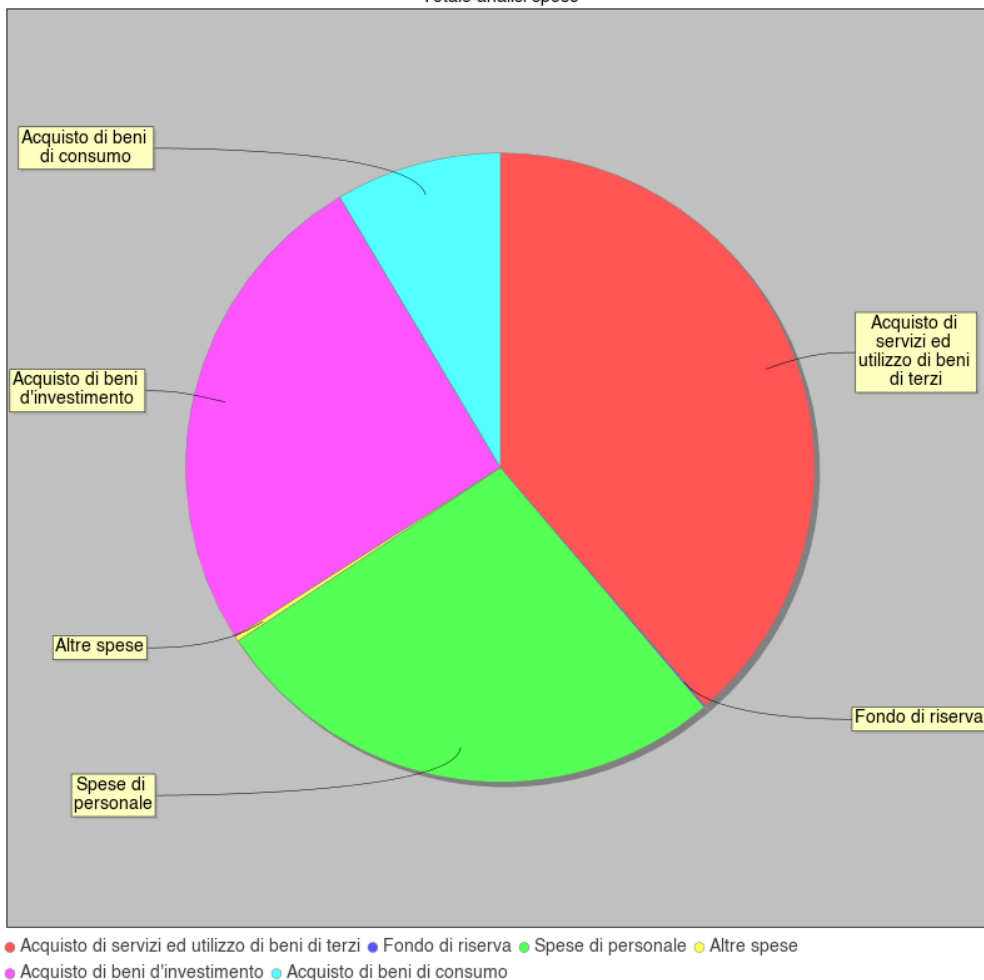
#### R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						136.599,88			
Acquisto di beni di consumo						49.840,76			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						105.135,63			
Acquisto di beni d'investimento						124.381,59			
Altre spese						8.269,09			
Rimborsi e poste correttive						816,90			
Fondo di riserva						200,00			



Totale analisi spese







### **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

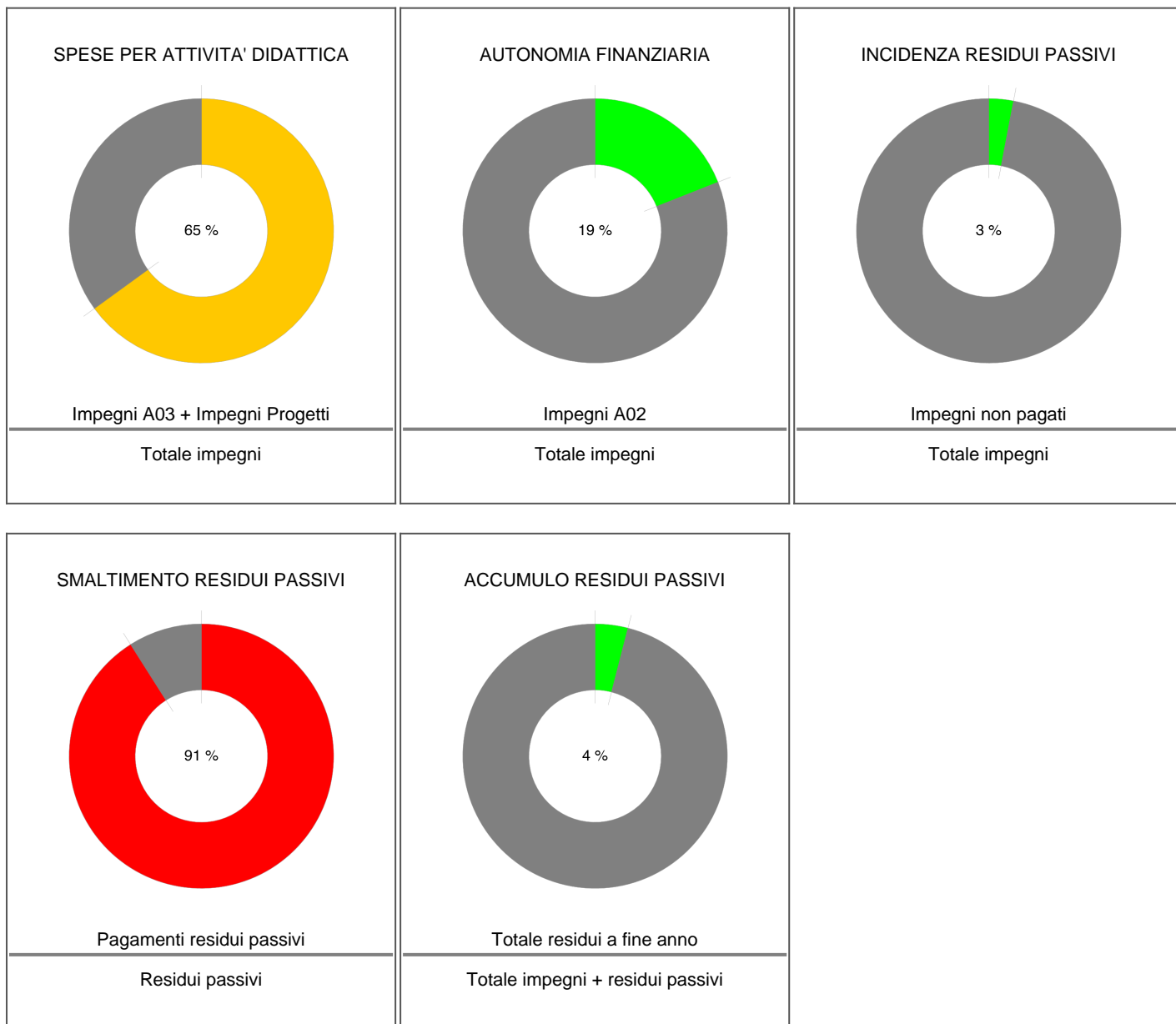
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 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: CAMPANIA**  
**EE T.ANNUNZIATA 4C.D. C.N. CESARO**

80058 TORRE ANNUNZIATA (NA) VIA V.VENETO, 441 C.F. 82008270637 C.M. NAEE191007



## 5. Conclusioni

TORRE ANNUNZIATA, 14-  
03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott.ssa Giovanna Contento**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Prof. ssa Maria Pisciueneri**