



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. 1 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: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 3

06037 FOLIGNO (PG) P.ZZA GARIBALDI C.F. 91013810543 C.M. PGIC83000P

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	194.607,79	Programmazione definitiva	187.830,20	Disp. fin. da programmare 6.777,59
Accertamenti	80.160,30	Impegni	85.885,20	Disavanzo di competenza 5.724,90
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				135.552,65
Riscossioni competenza residui (B)	78.700,15	Pagamenti competenza residui (C)	122.813,02	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				91.439,78
Somme rimaste da riscuotere (E)	11.937,59	Somme rimaste da pagare (F)	2.302,08	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 9.635,51
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.500,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.996,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	13.437,59	Totale residui passivi (L=F+H)	4.298,08	Residui Attivi - Residui Passivi 9.139,51

I residui attivi fanno capo principalmente al PNRR "Misura 1.4.1 Modello Sito per le scuole", € 1.000,00 per l'animatore digitale e il restante è dovuto a progetti in corso.

Si fa presente che questo istituto, visto l'obbligo per tutte le Pubbliche Amministrazioni e quindi anche gli istituti scolastici di aderire al sistema pagoPA, il giorno 04/08/2022 ha chiuso il conto corrente BancoPosta.



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	114.447,49	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	7.301,00	7.301,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	25.456,78	25.456,78	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.719,07	6.719,07	100,00 %
6. Contributi da privati	40.468,69	40.468,69	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	120,00	120,00	100,00 %
12. Altre entrate	94,76	94,76	100,00 %
Totale Entrate	194.607,79	80.160,30	
Disavanzo di competenza		5.724,90	
Totale a pareggio		85.885,20	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 3

06037 FOLIGNO (PG) P.ZZA GARIBALDI C.F. 91013810543 C.M. PGIC83000P

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	114.447,49	0,00	114.447,49
	2	Vincolato	61.623,46	0,00	61.623,46
	1	Non vincolato	52.824,03	0,00	52.824,03

Nell'avanzo di Amministrazione sono confluite parti delle assegnazioni dei due progetti Erasmus in quanto, vista la pandemia in atto, non si sono potute attuare tutte le uscite e le attività programmate, che poi, a fine anno 2022 sono state radiate. Risulta anche un avanzo dai progetti PON e da altre spese di gestione

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

I finanziamenti si riferiscono al PNRR "Misura 1.4.1 modello SITO per le scuole" esperienza del cittadino nei servizi pubblici - scuole 2022"

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	7.992,99	25.456,78	25.456,78	24.089,19	1.367,59	0,00
	1	Dotazione ordinaria	7.992,99	12.507,31	12.507,31	12.507,31	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	12.949,47	12.949,47	11.581,88	1.367,59	0,00

Le variazioni di bilancio all'aggregato 3.6 sono dovute a risorse per accoglienza scolastica degli alunni ucraini, assegnazione per la formazione del personale, risorse ex art. 36 c. 2 D.L. 21/2022, risorse per fornitura mascherine FFP2 e risorse ex art. 39-bis c. 1 D.L. 142/2022,

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	6.719,07	6.719,07	6.719,07	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	5.319,07	5.319,07	5.319,07	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 3

06037 FOLIGNO (PG) P.ZZA GARIBALDI C.F. 91013810543 C.M. PGIC83000P

Le variazioni su citate si riferiscono a un contributo da parte del Comune di Foligno per "progetto Cavallo" scuola infanzia S. Eraclio da svolgersi negli anni 2021-22 e 2022-23 e al contributo, sempre da parte del Comune di Foligno, relativo al Contributo Scuole LEGGE 23/1996 per funzionamento anno 2021.

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	40.468,69	40.468,69	37.199,69	3.269,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	3.803,04	3.803,04	3.803,04	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	17.303,00	17.303,00	15.885,00	1.418,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	419,00	419,00	419,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	280,00	280,00	280,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	315,65	315,65	315,65	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	17.598,00	17.598,00	15.747,00	1.851,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	750,00	750,00	750,00	0,00	0,00

Oltre ai contributi volontari, a quelli per le coperture assicurative di alunni e personale interno (questo ultimi su adesione facoltativa), risultano entrate dovute alla partecipazione degli alunni della scuola secondaria I grado alla gara in lingua inglese "The big challenge"; alla partecipazione di un corso con esperti madrelingua inglese, delle classi della scuola primaria di S. Eraclio; un corso con esperto di scacchi degli alunni della scuola secondaria I grado e all'adesione al progetto "Sport a scuola" nei plessi delle scuole primarie di S. Eraclio e di Sterpete.

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	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	120,00	120,00	120,00	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	94,76	94,76	94,76	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	94,75	94,75	94,75	0,00	0,00

Oltre agli interessi risultano entrate dovute alla partecipazione della scuola al progetto Frutta nelle scuole as 2021-2022

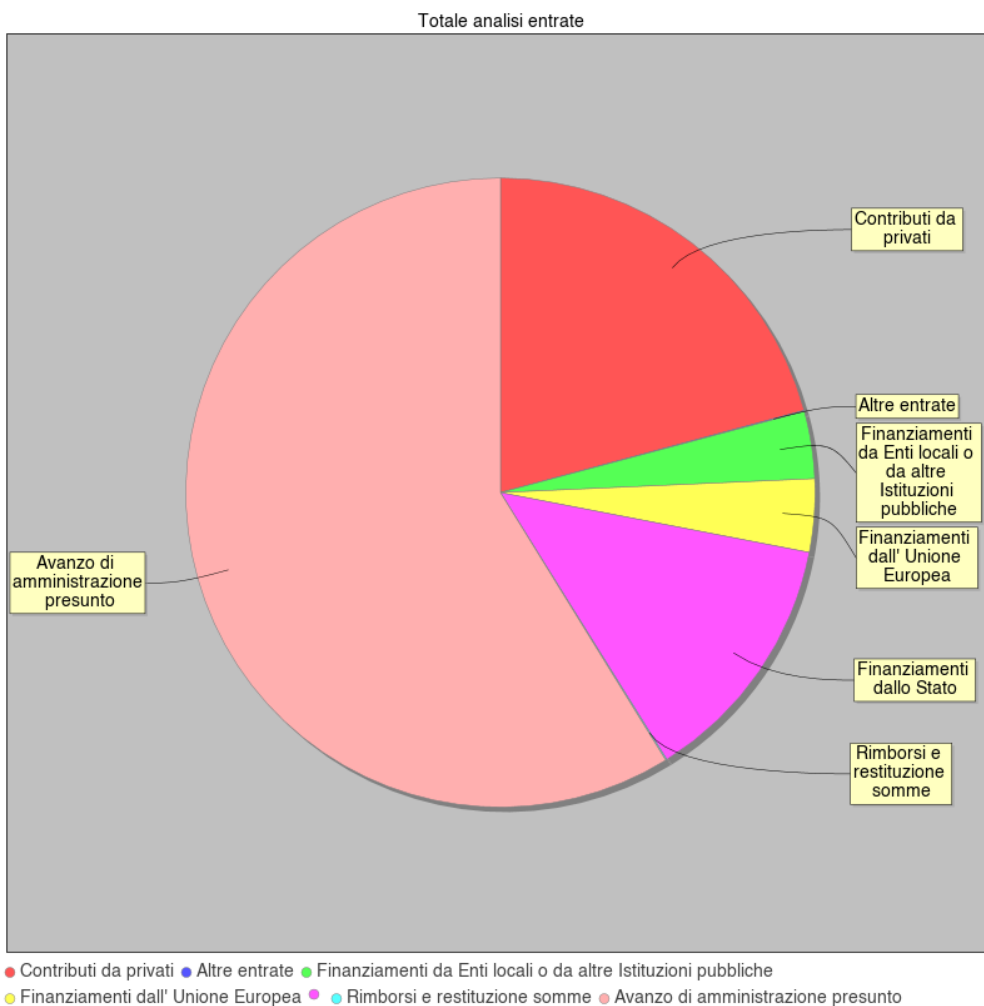
Aggregato	Importo
-----------	---------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 3

06037 FOLIGNO (PG) P.ZZA GARIBALDI C.F. 91013810543 C.M. PGIC83000P

Avanzo di amministrazione presunto	114.447,49
Finanziamenti dall' Unione Europea	7.301,00
Finanziamenti dallo Stato	25.456,78
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.719,07
Contributi da privati	40.468,69
Rimborsi e restituzione somme	120,00
Altre entrate	94,76





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 3

06037 FOLIGNO (PG) P.ZZA GARIBALDI C.F. 91013810543 C.M. PGIC83000P

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	122.120,47	64.604,14	52,90 %
P. Progetti	65.573,73	21.281,06	32,45 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	136,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	187.830,20	85.885,20	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		85.885,20	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 3

06037 FOLIGNO (PG) P.ZZA GARIBALDI C.F. 91013810543 C.M. PGIC83000P

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	72.914,89	49.205,58	122.120,47	64.604,14	62.302,06	2.302,08	57.516,33
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.381,02	11.067,20	33.448,22	22.688,06	20.385,98	2.302,08	10.760,16
	2	Funzionamento amministrativo	16.491,71	13.455,72	29.947,43	8.255,07	8.255,07	0,00	21.692,36
	3	Didattica	31.854,39	7.155,72	39.010,11	18.216,09	18.216,09	0,00	20.794,02
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.388,57	17.303,00	18.691,57	15.444,92	15.444,92	0,00	3.246,65
	6	Attività di orientamento	799,20	223,94	1.023,14	0,00	0,00	0,00	1.023,14

Nell'attività A1 sono confluite spese per materiale di pulizia, per il pagamento del Responsabile Servizio Prevenzione Protezione, per le spese di piccola manutenzione, quelle relative ai canoni internet e aruba, nonché spese postali e pagamento del servizio di cassa all'Istituto Cassiere.

Nell'attività A2 sono confluite spese per acquisto di carta, stampe e registri e altri materiali per la normale gestione scolastica. Inoltre confluiscono in questa attività le spese per il responsabile della rete e per il garante della privacy DGPR e tutto ciò che è inerente alla gestione della segreteria come il registro elettronico, la gestione del protocollo e del personale. inoltre sono qui confluite le spese per la realizzazione di un nuovo centralino in quanto quello esistente era ormai obsoleto e non più funzionante.

In A3 sono confluite le spese per carta, cancelleria, strumenti idonei per alunni h, materiale informatico, attrezzature scientifiche, e mobilio. Inoltre qui viene pagato il noleggio delle varie fotocopiatrici e le assicurazioni degli alunni e del personale.

In A5 confluiscono le spese per uscite didattiche

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	42.612,00	22.961,73	65.573,73	21.281,06	21.281,06	0,00	44.292,67
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.490,00	320,00	3.810,00	1.232,00	1.232,00	0,00	2.578,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	38.242,37	19.028,00	57.270,37	18.279,06	18.279,06	0,00	38.991,31
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	879,63	3.613,73	4.493,36	1.770,00	1.770,00	0,00	2.723,36

Nel progetto P1.1 confluiscono le spese per il laboratorio scientifico, per il progetto di scacchi, giochi matematici, ecc.

Il P2 raccoglie il P2.1, P2.2, P2.3, P2.4, P2.5, P2.6. Nel P2.1 vengono gestite le attività di motoria, carnevale, educazione musicale, educazione stradale e festa di primavera; nel P2.2 progetto lettura, "the Big Challenge", Screeneng DSA classi prime primaria, teatro, progetto continuità; nel P2.3 progetto PON Inclusion e ormai volto al termine; nel P2.4 progetto PON Competenze Base anche questo ormai giunto al termine; nel P2.5 progetto Erasmus "healthy steps to better future" e nel P2.6 progetto Erasmus "The young travelers in Europe" entrambi ormai terminati.

Nel P4:1 confluiscono le spese di formazione/aggiornamento del personale dell'istituto.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
-----------	-----------	-------------	---------------------	------------	-----------------------	-----------------	--------	-------------------	---------------------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 3

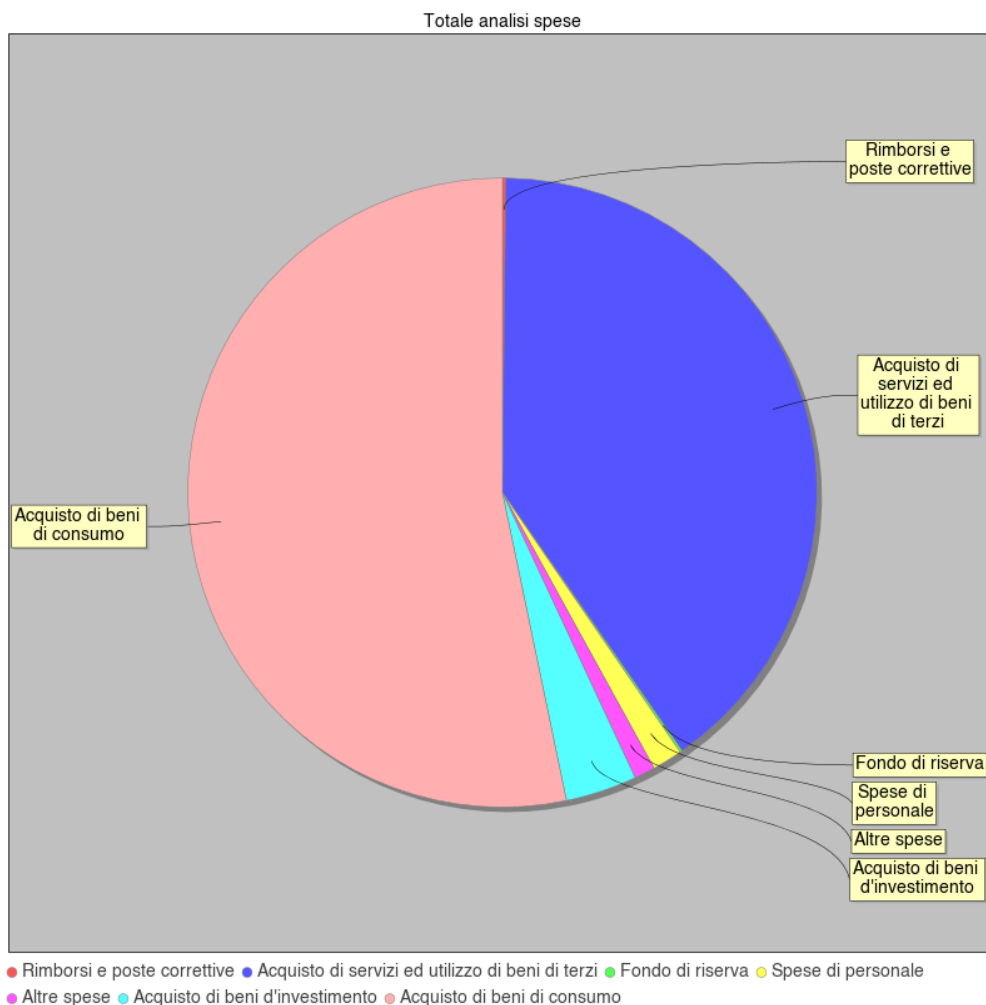
06037 FOLIGNO (PG) P.ZZA GARIBALDI C.F. 91013810543 C.M. PGIC83000P

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	136,00	0,00	136,00	0,00	0,00	0,00	136,00
	98	Fondo di riserva	136,00	0,00	136,00	0,00	0,00	0,00	136,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	4.895,88
Acquisto di beni di consumo	74.544,28
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	100.784,87
Acquisto di beni d'investimento	4.250,00
Altre spese	2.899,17
Rimborsi e poste correttive	320,00
Fondo di riserva	136,00





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.

La disponibilità finanziaria da programmare di € 6.777,59 è così formata:

fondi ministeriali per Autonomia CL. 2.0 (di ex scuola Carducci) € 5.000,00, economia su Animatore Digitale relativa all'anno scolastico 2017/18

€0,59 e assegnazione per istruzione domiciliare relativa a anni scolastici precedenti 1.777,00



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: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 3

06037 FOLIGNO (PG) P.ZZA GARIBALDI C.F. 91013810543 C.M. PGIC83000P



5. Conclusioni

La gestione del fondo economale, per l'esercizio 2022, è stata regolarmente effettuata dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, le spese sono state opportunamente registrate. Le attività e i progetti sono stati complessivamente realizzati, rispettando un adeguato livello di uniformità tra progettualità e realizzazione nell'ambito del PTOF e del Programma annuale, mostrando una concreta rispondenza tra previsioni e impegni. La gestione finanziaria dell'Esercizio 2022, nel complesso, è contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. La presente relazione sarà sottoposta all'approvazione da parte del Collegio dei Revisori Contabili e a seguire del Consiglio di Istituto.

FOLIGNO, **15-03-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Clara Micanti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Federica Ferretti