



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 2**

06034 FOLIGNO (PG) VIA PIERMARINI, 19 C.F. 91046200548 C.M. PGIC86000E

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. 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 2**

06034 FOLIGNO (PG) VIA PIERMARINI, 19 C.F. 91046200548 C.M. PGIC86000E

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	321.836,01	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	169.898,80	169.898,80	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	32.708,28	32.708,28	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	17.879,95	17.879,95	100,00 %
6. Contributi da privati	70.179,45	70.179,45	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	984,09	984,09	100,00 %
Totale Entrate	613.486,58	291.650,57	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		291.650,57	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 2

06034 FOLIGNO (PG) VIA PIERMARINI, 19 C.F. 91046200548 C.M. PGIC86000E

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	321.836,01	0,00	321.836,01
	2	Vincolato	317.296,98	0,00	317.296,98
	1	Non vincolato	4.539,03	0,00	4.539,03

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	169.898,80	169.898,80	19.507,50	150.391,30	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	94.898,80	94.898,80	19.507,50	75.391,30	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 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.837,99	32.708,28	32.708,28	32.708,28	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.837,99	18.418,32	18.418,32	18.418,32	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	14.289,96	14.289,96	14.289,96	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	0,00	17.879,95	17.879,95	17.879,95	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	5.125,73	5.125,73	5.125,73	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	8.698,42	8.698,42	8.698,42	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.105,80	2.105,80	2.105,80	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	70.179,45	70.179,45	64.520,81	5.658,64	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	7.236,00	7.236,00	7.236,00	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	2.935,00	2.935,00	2.935,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 2

06034 FOLIGNO (PG) VIA PIERMARINI, 19 C.F. 91046200548 C.M. PGIC86000E

	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	39.290,00	39.290,00	39.290,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	135,00	135,00	135,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	20.383,45	20.383,45	14.724,81	5.658,64	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	984,09	984,09	984,09	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	984,09	984,09	984,09	0,00	0,00

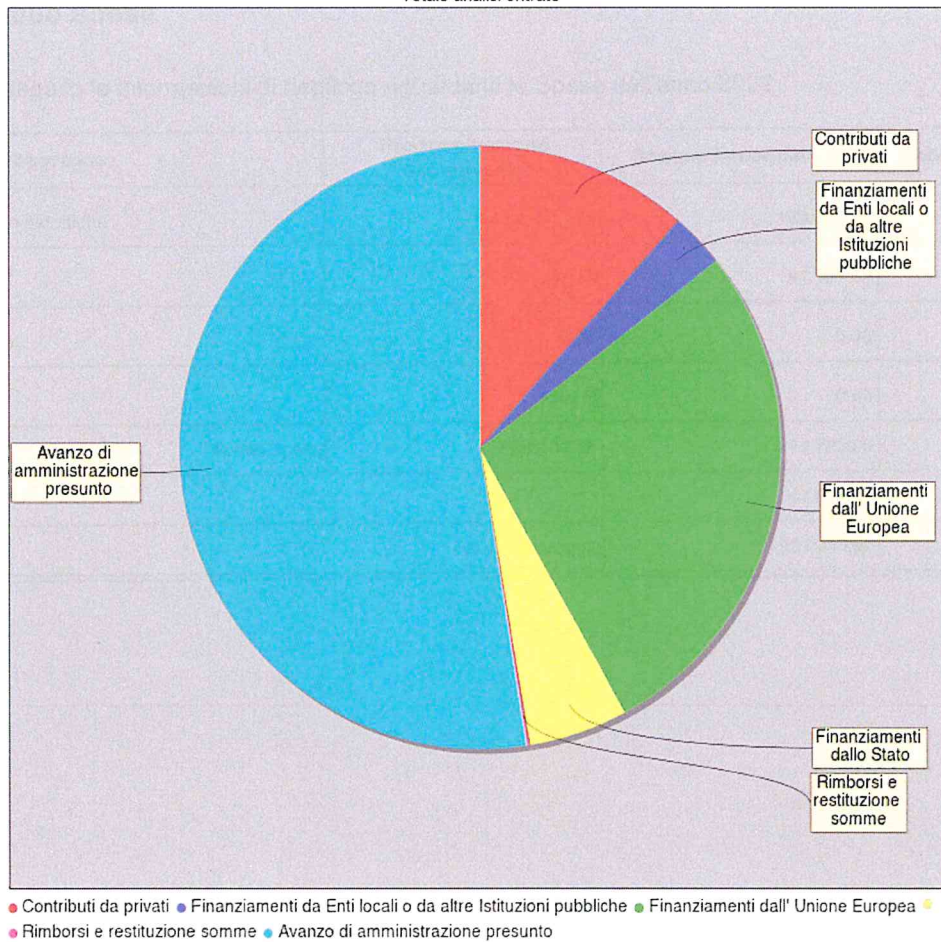
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	321.836,01
Finanziamenti dall' Unione Europea	169.898,80
Finanziamenti dallo Stato	32.708,28
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	17.879,95
Contributi da privati	70.179,45
Rimborsi e restituzione somme	984,09



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 2

06034 FOLIGNO (PG) VIA PIERMARINI, 19 C.F. 91046200548 C.M. PGIC86000E

Totale analisi entrate





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 2

06034 FOLIGNO (PG) VIA PIERMARINI, 19 C.F. 91046200548 C.M. PGIC86000E

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	194.835,31	107.807,98	302.643,29	199.362,56	189.677,69	9.684,87	103.280,73
	2	Funzionamento amministrativo	157.658,19	52.861,84	210.520,03	119.646,44	113.569,44	6.077,00	90.873,59
	3	Didattica	37.016,83	32.969,90	69.986,73	57.579,59	53.971,72	3.607,87	12.407,14
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	160,29	21.976,24	22.136,53	22.136,53	22.136,53	0,00	0,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	134.391,59	172.004,60	306.396,19	44.421,42	44.383,85	37,57	261.974,77
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	169.898,80	169.898,80	0,00	0,00	0,00	169.898,80
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	127.677,56	0,00	127.677,56	37.252,35	37.214,78	37,57	90.425,21
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.714,03	2.105,80	8.819,83	7.169,07	7.169,07	0,00	1.650,76

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	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00
	98	Fondo di riserva	150,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	150,00

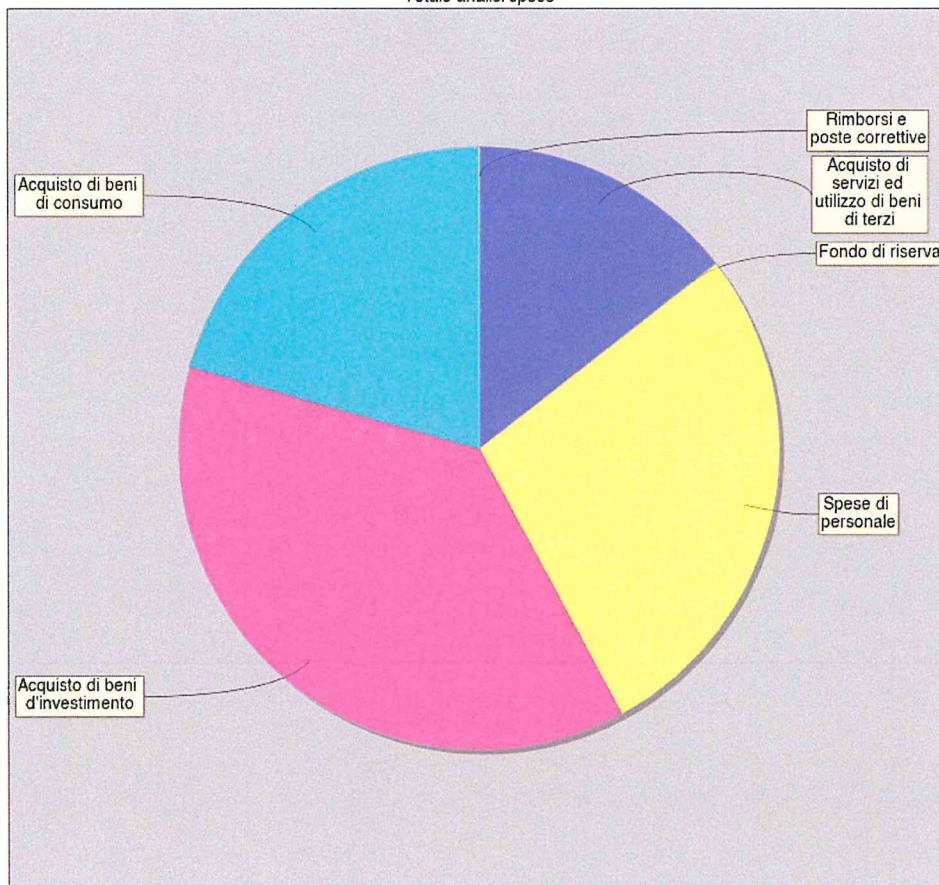
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	140.515,00
Acquisto di beni di consumo	137.683,76
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	119.523,29
Acquisto di beni d'investimento	203.885,96
Altre spese	7.054,54
Rimborsi e poste correttive	376,93
Fondo di riserva	150,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 2

06034 FOLIGNO (PG) VIA PIERMARINI, 19 C.F. 91046200548 C.M. PGIC86000E

Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale
● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



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: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 2

06034 FOLIGNO (PG) VIA PIERMARINI, 19 C.F. 91046200548 C.M. PGIC86000E



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. FOLIGNO 2**

06034 FOLIGNO (PG) VIA PIERMARINI, 19 C.F. 91046200548 C.M. PGIC86000E

5. Conclusioni

La gestione del fondo economale per l'esercizio 2022 è stato tenuto registrando regolarmente tutte le spese. Il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n. 71 del 19/12/2022.

Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario. Il saldo cassa al 31/12/2022 è pari ad euro 90.425,97.

Nel conto patrimoniale i dati riportati nel modello "K" derivano:

- 1) dalla riclassificazione dei beni che il sistema SIDI ha effettuato in automatico sulla base del nuovo applicativo "INVENTARIO";
- 2) dall'inserimento dei beni acquistati nell'anno di competenza 2022;
- 3) dalla rivalutazione dei beni.

La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della Privacy, come previsto dalla normativa vigente e che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari.

Non vi sono state gestioni fuori bilancio. Inoltre è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Si dichiara che in data 19/12/2022 si è provveduto alla richiesta di chiusura del c/c postale n. 1022602955, come da documentazione giustificativa agli atti (Prot. 5308).

Il c/c postale alla data del 19/12/2022 aveva un saldo residuo pari ad euro 16,41.

Le attività e i progetti sono stati 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.

FOLIGNO, **15-03-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
Patrizia Battistelli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Morena Castellani