



## **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 27/01/2022 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Si dichiara che non ci sono state gestioni di cassa fuori bilancio.

Si dichiara altresì di avere adottato, in conformità al D.lgs n. 101 del 10 agosto 2018, tutte le misure minime di sicurezza relative al trattamento dei dati personali.



## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.064.260,87	Programmazione definitiva	957.184,74	<i>Disp. fin. da programmare</i> 107.076,13
Accertamenti	391.653,13	Impegni	497.914,43	<i>Disavanzo di competenza</i> 106.261,30
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				436.718,37
Riscossioni competenza residui (B)	364.988,06	Pagamenti competenza residui (C)	481.782,53	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				319.923,90
Somme rimaste da riscuotere (E)	143.057,07	Somme rimaste da pagare (F)	35.136,77	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 107.920,30
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	135.149,82	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	278.206,89	Totale residui passivi (L=F+H)	35.136,77	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 243.070,12



### 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	672.607,74	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	77.000,00	77.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	117.037,43	117.037,43	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	92,00	92,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	109.825,86	109.825,86	100,00 %
6. Contributi da privati	87.653,50	87.653,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	44,32	44,32	100,00 %
12. Altre entrate	0,02	0,02	100,00 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>1.064.260,87</b>	<b>391.653,13</b>	
Disavanzo di competenza		106.261,30	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>497.914,43</b>	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. FELINO "L. MALAGUZZI"

43035 FELINO (PR) VIA ROMA,55 C.F. 92108070340 C.M. PRIC82300L

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	672.607,74	0,00	672.607,74
	2	Vincolato	564.212,68	0,00	564.212,68
	1	Non vincolato	108.395,06	0,00	108.395,06

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	77.000,00	77.000,00	1.000,00	76.000,00	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	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	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	16.333,00	117.037,43	117.037,43	117.037,43	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.333,00	25.502,06	25.502,06	25.502,06	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	81.535,37	81.535,37	81.535,37	0,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	92,00	92,00	92,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	92,00	92,00	92,00	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	33.394,80	109.825,86	109.825,86	42.768,79	67.057,07	0,00
	2	Provincia vincolati	7.940,00	7.940,00	7.940,00	4.764,00	3.176,00	0,00
	4	Comune vincolati	25.454,80	36.554,79	36.554,79	36.554,79	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	5.012,45	5.012,45	550,00	4.462,45	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	60.318,62	60.318,62	900,00	59.418,62	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	67.500,00	87.653,50	87.653,50	87.653,50	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	51.500,00	55.295,00	55.295,00	55.295,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	13.768,50	13.768,50	13.768,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	90,00	90,00	90,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	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	44,32	44,32	44,32	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	44,32	44,32	44,32	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	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00

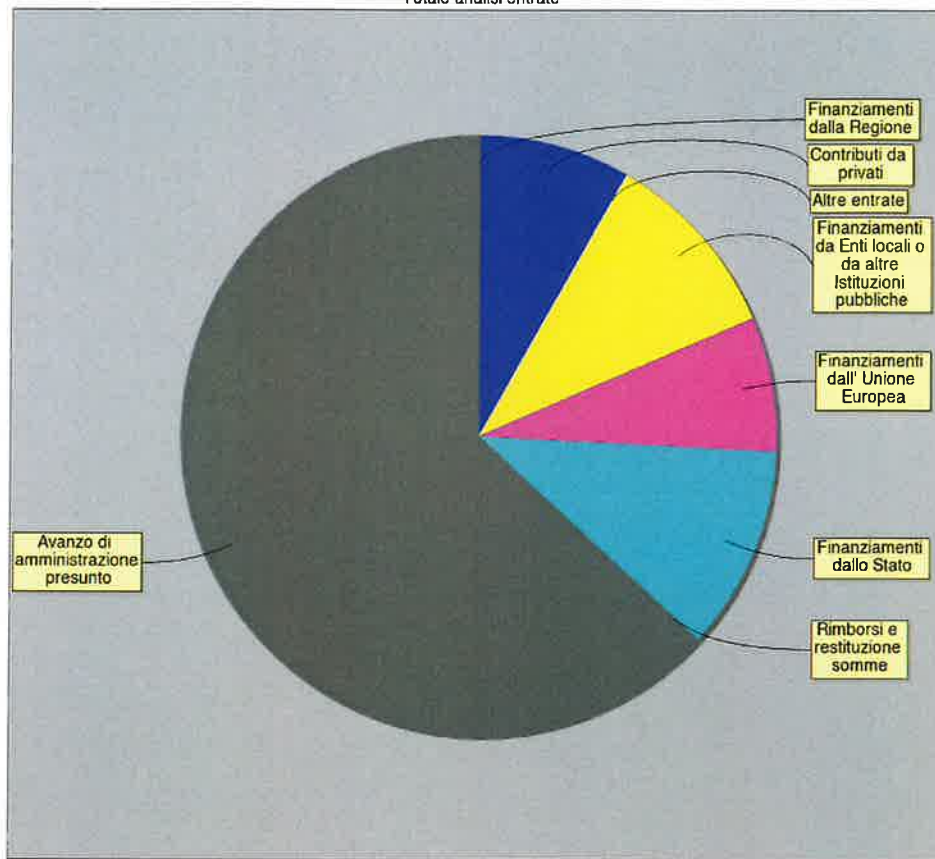
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	672.607,74
Finanziamenti dall' Unione Europea	77.000,00
Finanziamenti dallo Stato	117.037,43
Finanziamenti dalla Regione	92,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	109.825,86
Contributi da privati	87.653,50
Rimborsi e restituzione somme	44,32
Altre entrate	0,02



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. FELINO "L. MALAGUZZI"

43035 FELINO (PR) VIA ROMA,55 C.F. 92108070340 C.M. PRIC82300L

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall'Unione Europea ●
- Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



### 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	642.879,91	296.838,56	46,17 %
P. Progetti	313.504,83	201.075,87	64,14 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	800,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	957.184,74	497.914,43	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		497.914,43	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. FELINO "L. MALAGUZZI"  
43035 FELINO (PR) VIA ROMA,55 C.F. 92108070340 C.M. PRIC82300L

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	522.495,12	120.384,79	642.879,91	296.838,56	284.393,29	12.445,27	346.041,35
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	58.239,28	16.267,89	74.507,17	53.685,28	49.424,58	4.260,70	20.821,89
	2	Funzionamento amministrativo	93.533,00	0,02	93.533,02	35.820,15	29.229,80	6.590,35	57.712,87
	3	Didattica	370.188,92	90.679,88	460.868,80	193.900,63	192.306,41	1.594,22	266.968,17
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	13.437,00	13.437,00	13.432,50	13.432,50	0,00	4,50
	6	Attività di orientamento	533,92	0,00	533,92	0,00	0,00	0,00	533,92

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	238.145,36	75.359,47	313.504,83	201.075,87	178.384,37	22.691,50	112.428,96
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	98.319,45	64.311,81	162.631,26	66.781,88	57.430,38	9.351,50	95.849,38
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	122.703,65	8.516,45	131.220,10	127.026,59	116.686,59	10.340,00	4.193,51
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	17.122,26	2.531,21	19.653,47	7.267,40	4.267,40	3.000,00	12.386,07

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	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	98	Fondo di riserva	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		49.565,36
Acquisto di beni di consumo		572.660,33
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		216.691,50
Altre spese		2.000,02
Imposte e tasse		113.557,81

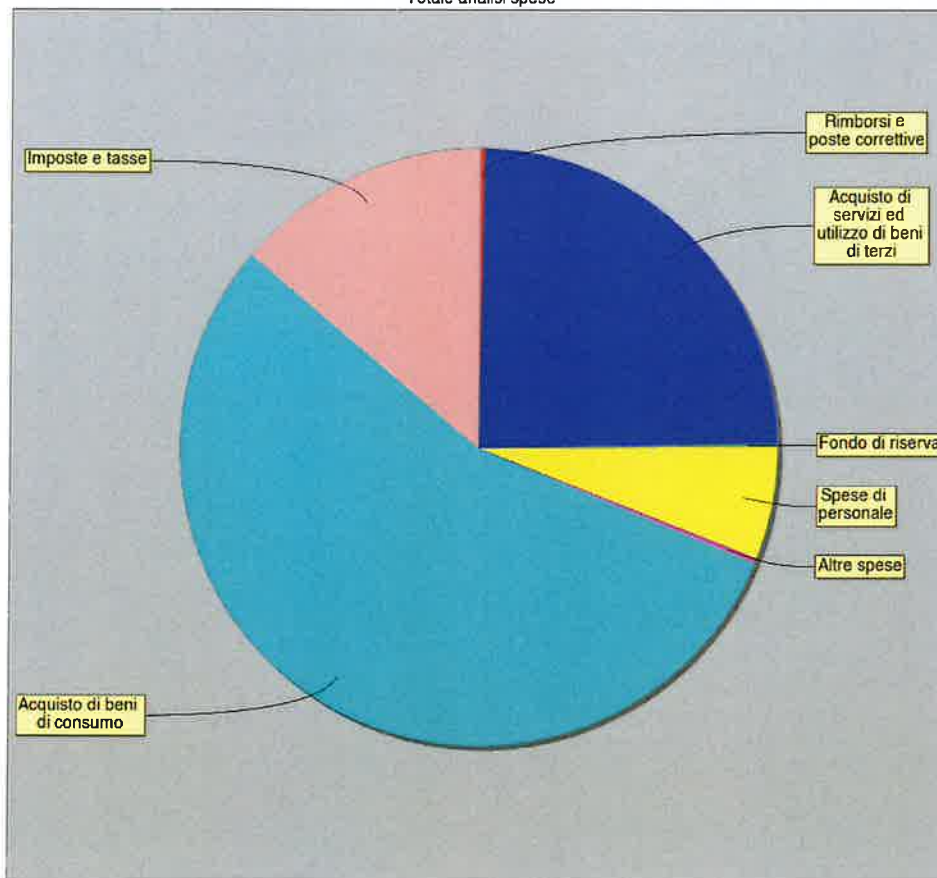


Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA  
IC I.C. FELINO "L. MALAGUZZI"

43035 FELINO (PR) VIA ROMA,55 C.F. 92108070340 C.M. PRIC82300L

Oneri straordinari e da contenzioso	23,72
Rimborsi e poste correttive	1.886,00
Fondo di riserva	800,00

Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale
- Altre spese ● Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse



### 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 è composta dalle risorse oggetto di destinazione di attività e progetti del Programma Annuale 2023, nello specifico:

€11.100,00 fondi del Comune di Felino per l'ampliamento dell'offerta formativa;

€2.000,00 fondi ministeriali relativi al risorse per il potenziamento dell'innovazione didattica e digitale attraverso le azioni di coinvolgimento degli animatori digitali;

€59.418,62 fondi della Fondazione Cariparma per favorire la conoscenza e il potenziamento della lingua inglese negli studenti delle primarie e l'inclusione con aule multisensoriali;

€900,00 fondi A.v.i.s. per la premiazione dei "Giovani Talenti";

€4.462,45 contributo dell'IC Ferrari per il progetto "Lettrici e Lettori Forti";

€29.195,06 risorse che la scuola aveva deciso di destinare e utilizzare qualora fossero intervenute esigenze di acquisto di servizi o di materiale nel corso dell'anno scolastico.



## 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: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC I.C. FELINO "L. MALAGUZZI"**  
43035 FELINO (PR) VIA ROMA,55 C.F. 92108070340 C.M. PRIC82300L



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA**  
**IC I.C. FELINO "L. MALAGUZZI"**

43035 FELINO (PR) VIA ROMA,55 C.F. 92108070340 C.M. PRIC82300L

## 5. Conclusioni

Si dichiara che:

1. Le scritture contabili di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
2. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere con oil.
4. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario.
5. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito della disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo dell'Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.
6. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

L'Istituto ha cercato di perseguire, in coerenza con le risorse disponibili, le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F. che hanno come priorità:

1. Favorire il successo scolastico degli studenti.
2. Prevenire il disagio e la dispersione scolastica.
3. Favorire l'inclusione delle diversità.
4. Acquisire le conoscenze e gli apprendimenti di ogni alunno nel rispetto dei suoi tempi e delle sue potenzialità.
5. Offrire spunti per la formazione della persona e della cultura personale.
6. Incentivare la collaborazione scuola-famiglia per un percorso unico di intenti e di priorità di valori condivisi.
7. Potenziare il rapporto scuola-territorio.
8. Migliorare la sicurezza degli utenti.
9. Implementare le dotazioni tecnologiche e le reti.

FELINO, 13-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Cristina Letizia Lombardo

Paola Bernazzoli

