



## 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. 53 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: MARCHE  
IC ACQUALAGNA - E.MATTEI

61041 ACQUALAGNA (PU) VIA KENNEDY, 21 C.F. 82005530413 C.M. PSIC807006

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	250.550,29	Programmazione definitiva	248.646,02	<i>Disp. fin. da programmare</i> 1.904,27
Accertamenti	130.337,69	Impegni	69.661,32	<i>Avanzo di competenza</i> 60.676,37
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				62.286,99
Riscossioni competenza residui (B)	67.086,10	Pagamenti competenza residui (C)	74.935,44	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				54.437,65
Somme rimaste da riscuotere (E)	85.632,20	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi -</i> <i>Impegni non pagati (nell'anno)</i> 85.632,20
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	41.238,26	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	126.870,46	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 126.870,46



### 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	120.212,60	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	75.000,00	75.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	26.027,27	26.027,27	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.818,55	18.818,55	100,00 %
6. Contributi da privati	8.990,50	8.990,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.331,20	1.331,20	100,00 %
12. Altre entrate	170,17	170,17	100,00 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>250.550,29</b>	<b>130.337,69</b>	
Disavanzo di competenza		0,00	
		<b>130.337,69</b>	



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ACQUALAGNA - E.MATTEI**

61041 ACQUALAGNA (PU) VIA KENNEDY, 21 C.F. 82005530413 C.M. PSIC807006

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	120.212,60	0,00	120.212,60
	2	Vincolato	99.789,09	0,00	99.789,09
	1	Non vincolato	20.423,51	0,00	20.423,51

**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	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	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 - Finanziamenti dallo Stato**

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	5.601,99	26.027,27	26.027,27	16.726,27	9.301,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	5.601,99	8.829,52	8.673,07	8.673,07	0,00	156,45
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	0,00	156,45	156,45	0,00	-156,45
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	17.197,75	17.197,75	7.896,75	9.301,00	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	9.000,00	18.818,55	18.818,55	18.818,55	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	8.963,05	8.963,05	8.963,05	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	80,00	600,00	600,00	0,00	-520,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	775,50	255,50	255,50	0,00	520,00

**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	8.990,50	8.990,50	8.990,50	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	3.573,00	3.573,00	3.573,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	0,00	2.984,00	2.984,00	2.984,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ACQUALAGNA - E.MATTEI

61041 ACQUALAGNA (PU) VIA KENNEDY, 21 C.F. 82005530413 C.M. PSIC807006

		alunni						
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	312,00	312,00	312,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	30,00	30,00	30,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.091,50	2.091,50	2.091,50	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	1.331,20	1.331,20	0,00	1.331,20	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	1.331,20	1.331,20	0,00	1.331,20	0,00

12 - Altre entrate

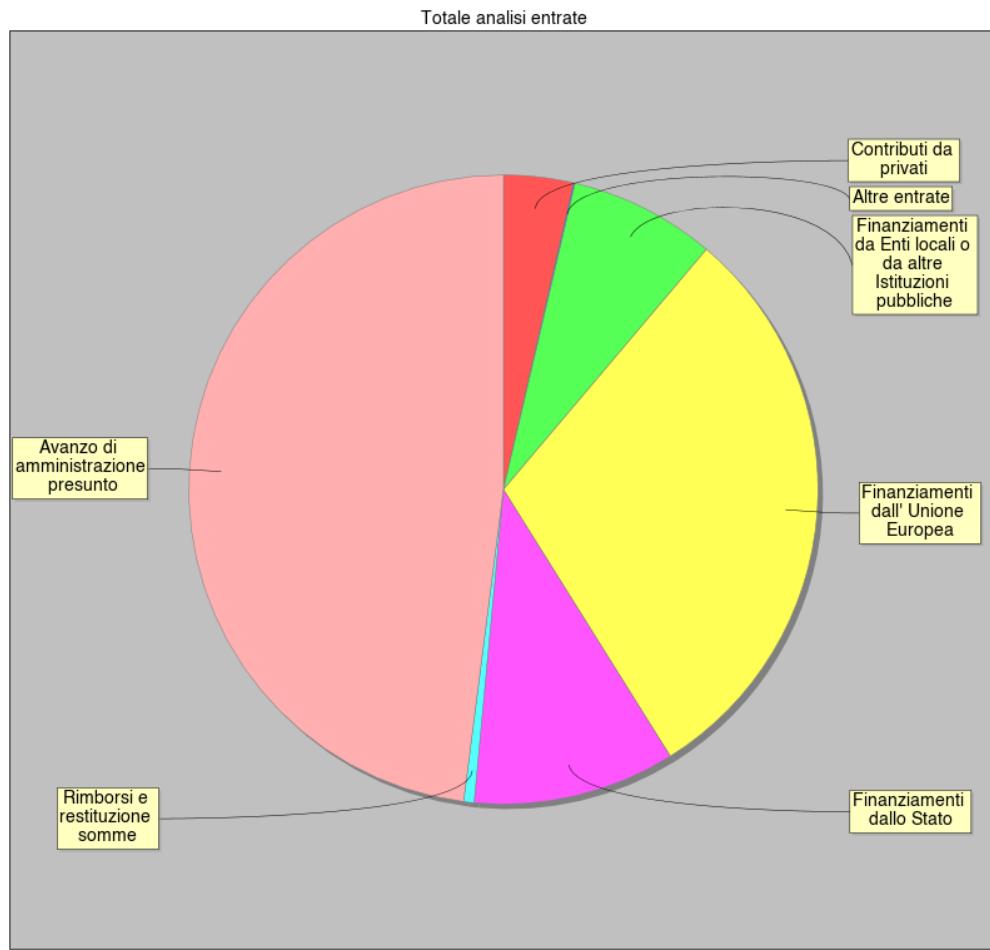
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	170,17	170,17	170,17	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	170,16	170,16	170,16	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	120.212,60
Finanziamenti dall' Unione Europea	75.000,00
Finanziamenti dallo Stato	26.027,27
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.818,55
Contributi da privati	8.990,50
Rimborsi e restituzione somme	1.331,20
Altre entrate	170,17



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ACQUALAGNA - E.MATTEI**

61041 ACQUALAGNA (PU) VIA KENNEDY, 21 C.F. 82005530413 C.M. PSIC807006





### 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	153.203,35	67.213,75	43,87 %
P. Progetti	95.342,67	2.447,57	2,57 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
<b>Totale Spese</b>	<b>248.646,02</b>	<b>69.661,32</b>	
Avanzo di competenza		60.676,37	
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>130.337,69</b>	



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ACQUALAGNA - E.MATTEI**

61041 ACQUALAGNA (PU) VIA KENNEDY, 21 C.F. 82005530413 C.M. PSIC807006

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	112.745,95	40.457,40	153.203,35	67.213,75	67.213,75	0,00	85.989,60
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	16.740,43	6.785,64	23.526,07	12.282,69	12.282,69	0,00	11.243,38
	2	Funzionamento amministrativo	13.502,00	19.335,13	32.837,13	12.687,15	12.687,15	0,00	20.149,98
	3	Didattica	81.597,94	14.180,18	95.778,12	42.243,91	42.243,91	0,00	53.534,21
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	6	Attività di orientamento	405,58	156,45	562,03	0,00	0,00	0,00	562,03

**P - Progetti**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	21.968,65	73.374,02	95.342,67	2.447,57	2.447,57	0,00	92.895,10
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.363,21	77.170,16	79.533,37	2.433,56	2.433,56	0,00	77.099,81
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	14.460,40	0,00	14.460,40	0,00	0,00	0,00	14.460,40
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.945,04	-3.796,14	1.148,90	0,00	0,00	0,00	1.148,90
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	200,00	0,00	200,00	14,01	14,01	0,00	185,99

**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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

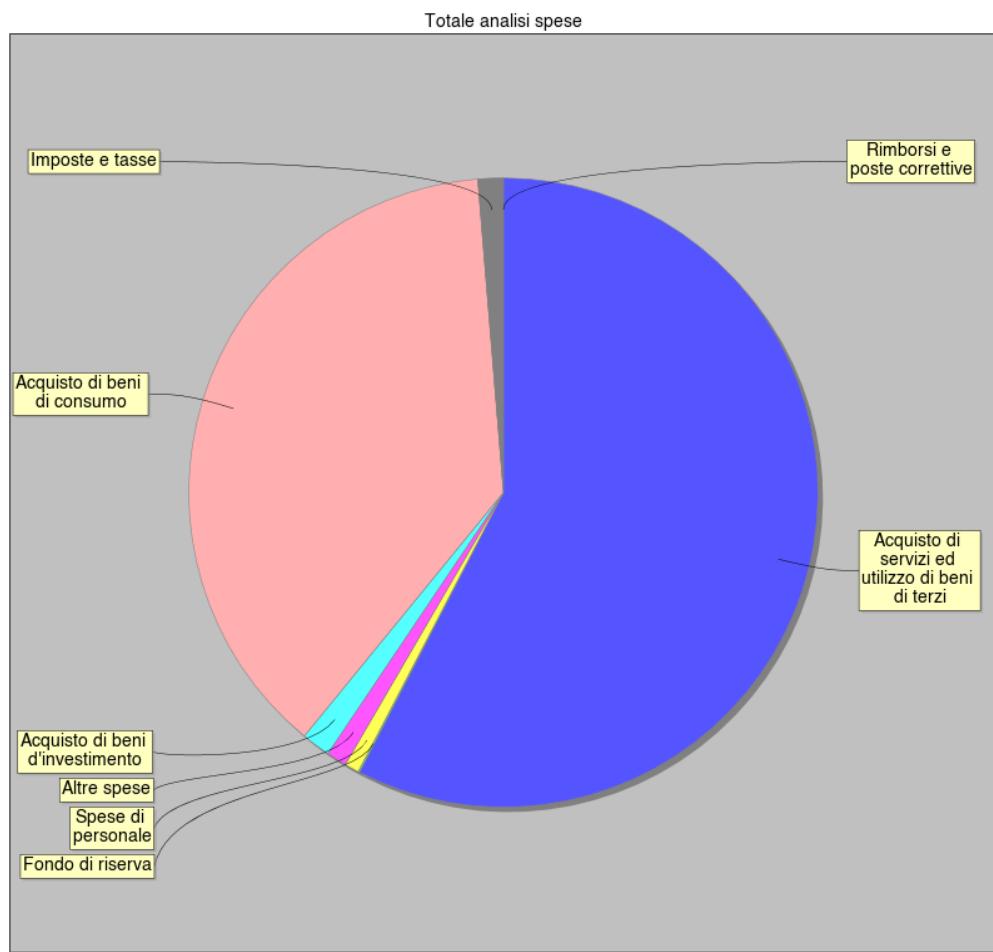
<b>SPESE</b>				<b>IMPORTO DESTINATO</b>			
Spese di personale				8.125,00			
Acquisto di beni di consumo				64.946,80			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				84.203,07			
Acquisto di beni d'investimento				78.182,20			



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE  
IC ACQUALAGNA - E.MATTEI**

61041 ACQUALAGNA (PU) VIA KENNEDY, 21 C.F. 82005530413 C.M. PSIC807006

Altre spese	10.525,08
Imposte e tasse	1.534,11
Rimborsi e poste correttive	1.029,76
Fondo di riserva	100,00





### **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.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

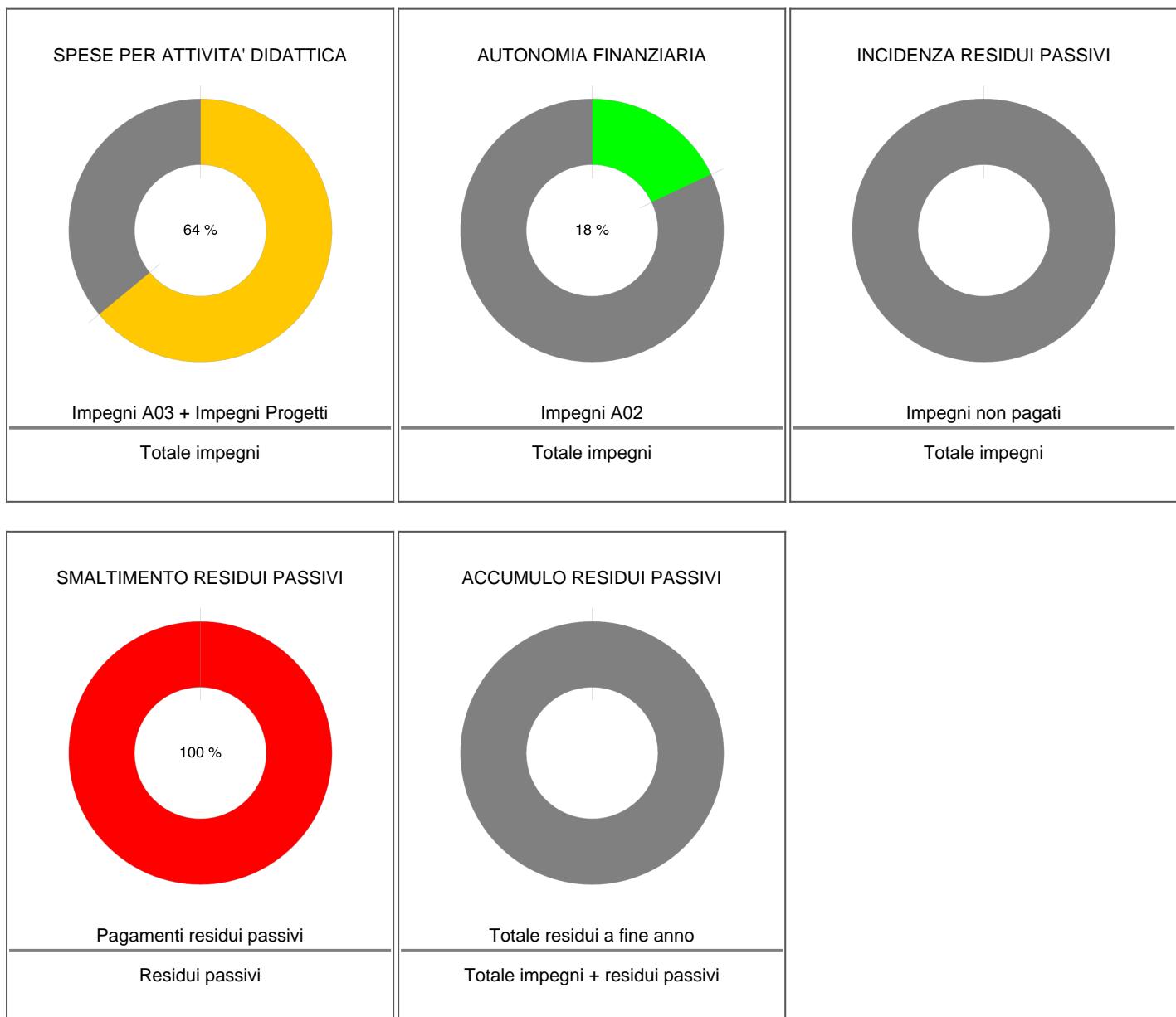
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 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: MARCHE  
IC ACQUALAGNA - E.MATTEI**

61041 ACQUALAGNA (PU) VIA KENNEDY, 21 C.F. 82005530413 C.M. PSIC807006



## 5. Conclusioni

ACQUALAGNA, 14-03-  
2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI  
**DOTT. FRANCESCO BORIA**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
**PROF.SSA PATRIZIA SMACCHIA**