



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	Disp. fin. da programmare 1.904,27
Accertamenti	130.337,69	Impegni	69.661,32	Avanzo di competenza 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	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 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	Residui Attivi - Residui Passivi 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 %
Totale Entrate	250.550,29	130.337,69	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		130.337,69	



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

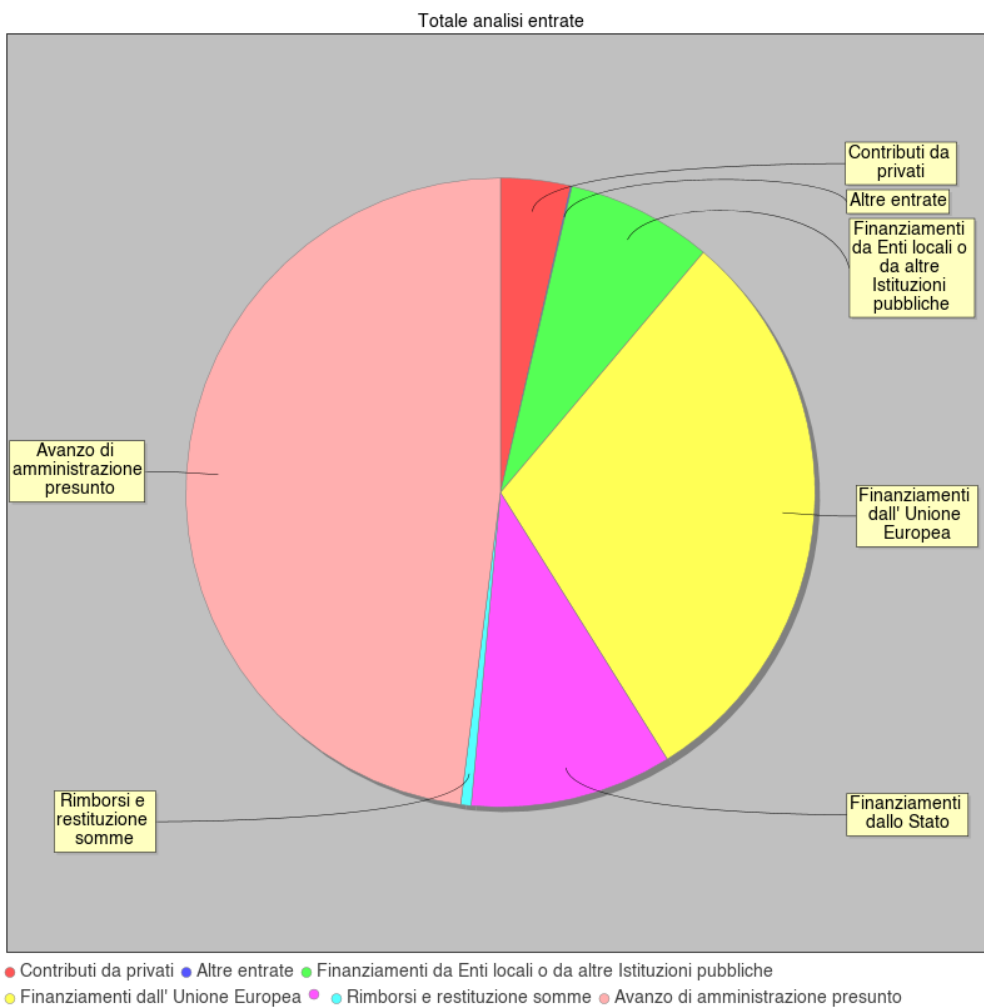
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	170,17	170,17	170,17	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	170,16	170,16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





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 %
Totale Spese	248.646,02	69.661,32	
Avanzo di competenza		60.676,37	
Totale a pareggio		130.337,69	



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

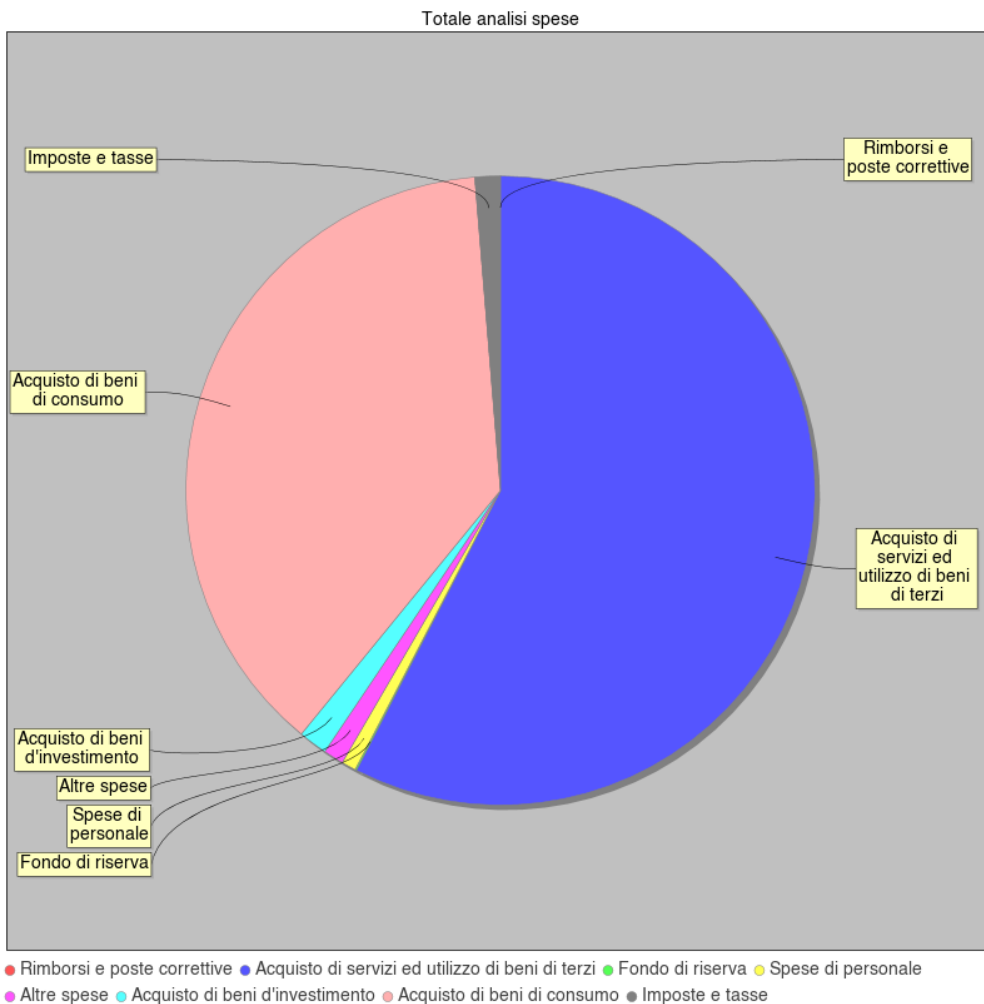
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	8.125,00
Acquisto di beni di consumo	64.946,80
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	84.203,07
Acquisto di beni d'investimento	78.182,20



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

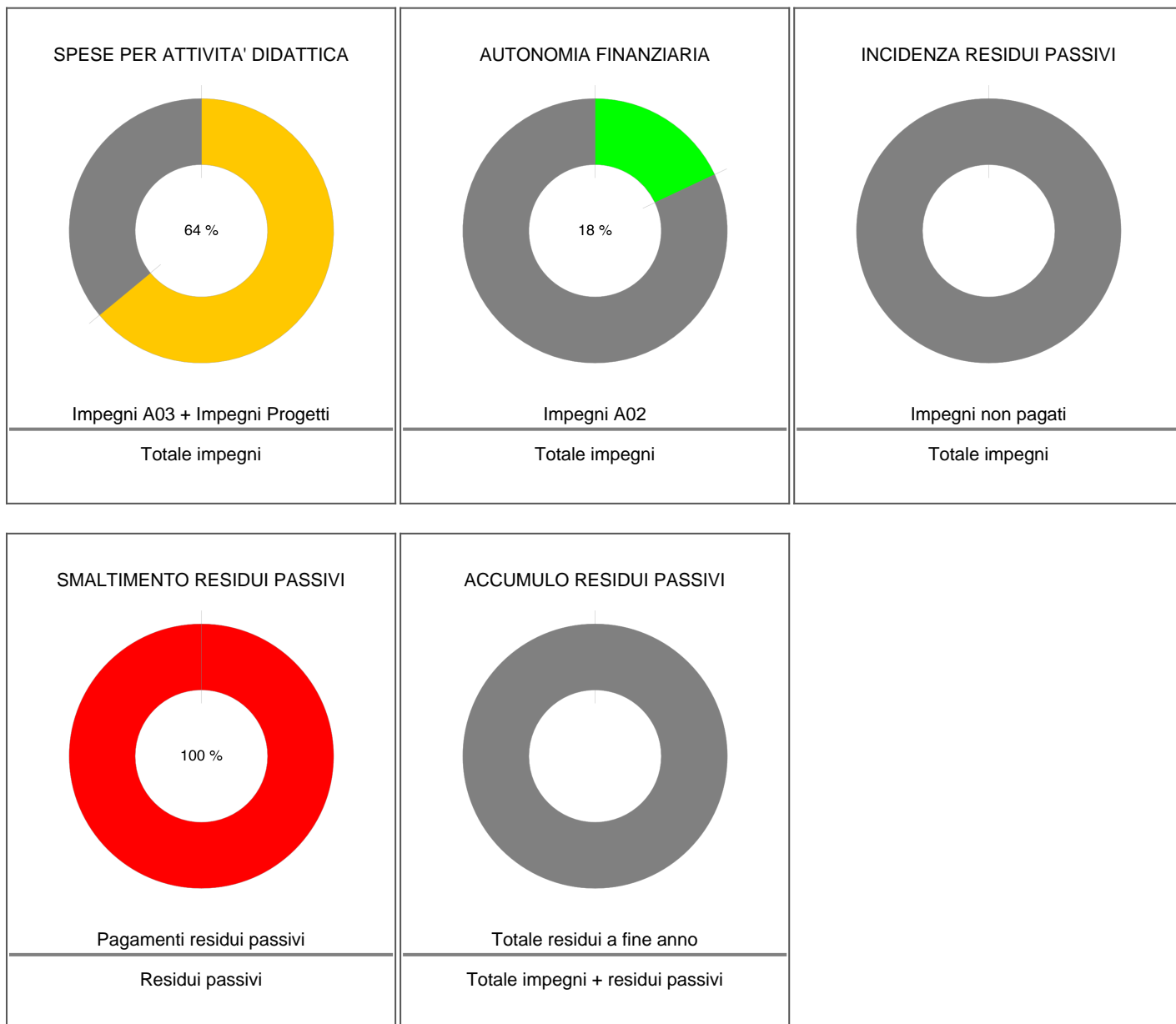
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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



**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