



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funziona nti con 24 ore (a)	Numero classi funziona nti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funziona nti a tempo pieno/pr olungato (40/36 ore) (c)	Total e class i (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembr e (e)	Alunni frequent anti classi funziona nti con 24 ore (f)	Alunni frequent anti classi funziona nti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequent anti classi funziona nti a tempo pieno/pr olungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequent anti (i=f+g+h)	Di cui diversa- mente abili	Differenz a tra alunni iscritti al 1° settembr e e alunni frequent anti (l=e- i)	Media alunni per class e (i/d)
Prime	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Seconde	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Terze	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Quarte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Quinte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Prime	0	11	0	11	258	0	259	0	259	12	1	23,54
Seconde	0	12	0	12	273	0	278	0	278	16	5	23,16
Terze	0	12	0	12	291	0	284	0	284	13	7	23,66
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	35	0	35	822	0	821	0	821	41	13	23,45



Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	40
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	91
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
TOTALE PERSONALE ATA	23



Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

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 per l'esercizio finanziario 2022 è stato predisposto tenendo conto della seguente documentazione:

- Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2022, approvato dal Consiglio d'Istituto, che ha subito alcune variazioni (di cui si allega elenco) che sono state apportate con regolari decreti del Dirigente Scolastico, tutti approvati e/o ratificati dal Consiglio d'Istituto;

- Scritture contabili risultanti alla fine dell'esercizio. Giornale di cassa, registro dei partitari delle entrate e delle uscite, rendiconti delle attività e dei progetti (mod. I), registro degli inventari, registro dei contratti;

- Estratto conto al 31.12.2022 della Banca d'Italia, per ciò che riguarda il conto di Tesoreria Unica, e dell'Istituto Cassiere RIVIERABANCA Credito Cooperativo di Rimini e Gradara, che concordano con il giornale di cassa alla stessa data.

Il conto consuntivo si compone di:

1. MOD. H (conto finanziario);
2. MOD. I (rendiconti di attività e progetti);
3. MOD. J (situazione amministrativa definitiva al 31.12.2022);
4. MOD. K (conto del patrimonio);
5. MOD. L (elenco dei residui attivi e passivi);
6. MOD. M (prospetto delle spese per il personale);
7. MOD. N. (riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa).

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni Aggregato — conto e sotto conto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva. I mandati sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati. I giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'I.V.A., del bollo ed eventualmente delle ritenute previdenziali, assistenziali, e dell'I.R.Pe.F..

Inoltre, i firmatari della presente relazione dichiarano che non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

La consistenza finale dei beni inventariabili concorda con le risultanze dei registri dell'inventario al 31/12/2021.

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 02/02/2022 con provvedimento n. 48 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, per quanto concerne la rendicontazione desunta dalle scritture contabili e il Dirigente Scolastico, responsabile della gestione amministrativa dell'istituzione scolastica, nella convinzione di aver agito in accordo con il Consiglio di Istituto e nell'interesse della Scuola, sottopongono all'approvazione del Consiglio stesso il prospetto consuntivo i cui valori, accertati ed impegnati, in sintesi sono i seguenti:



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	414.096,20	Programmazione definitiva	398.098,40	Disp. fin. da programmare 15.997,80
Accertamenti	113.464,91	Impegni	245.903,29	Disavanzo di competenza 132.438,38
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				204.117,03
Riscossioni competenza residui (B)	116.599,59	Pagamenti competenza residui (C)	174.729,49	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				145.987,13
Somme rimaste da riscuotere (E)	2.412,56	Somme rimaste da pagare (F)	96.721,93	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -94.309,37
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	128.514,52	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	11.999,37	
Totale residui attivi (I=E+G)	130.927,08	Totale residui passivi (L=F+H)	108.721,30	Residui Attivi - Residui Passivi 22.205,78



3. Conto Finanziario

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni periodicamente fornite dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, il Consiglio ha proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; dà atto che il conto consuntivo 2022 presenta le seguenti risultanze:

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	300.631,29	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	1.000,00	1.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	32.593,88	32.593,88	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	8.913,87	8.913,87	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.544,12	14.544,12	100,00 %
6. Contributi da privati	56.413,00	56.413,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	414.096,20	113.464,91	
Disavanzo di competenza		132.438,38	
Totale a pareggio		245.903,29	



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	300.631,29	0,00	300.631,29
	2	Vincolato	240.536,73	0,00	240.536,73
	1	Non vincolato	60.094,56	0,00	60.094,56

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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	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	8.582,66	32.593,88	32.593,88	32.261,29	332,59	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.582,66	14.144,91	14.144,91	14.144,91	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	18.448,97	18.448,97	18.116,38	332,59	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	8.913,87	8.913,87	6.891,90	2.021,97	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	8.913,87	8.913,87	6.891,90	2.021,97	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	14.544,12	14.544,12	14.544,12	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	5.016,00	5.016,00	5.016,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.028,12	5.028,12	5.028,12	0,00	0,00



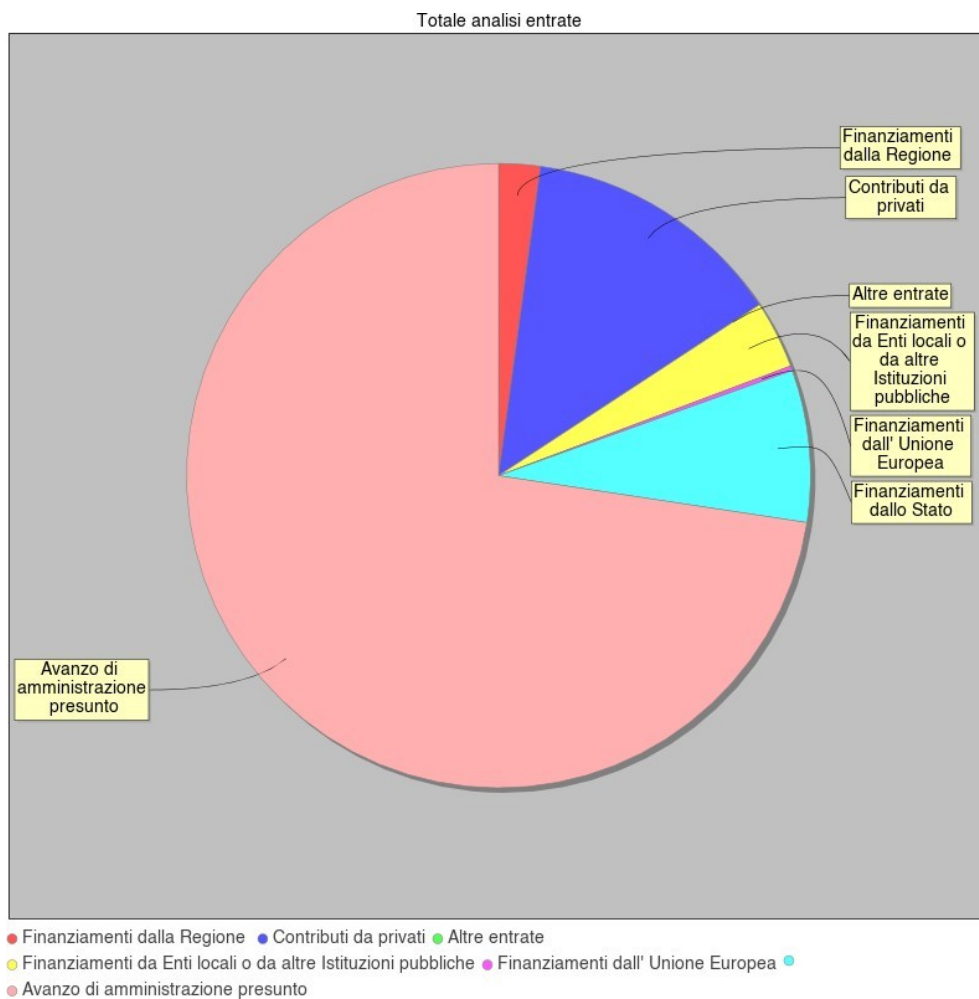
6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	56.413,00	56.413,00	56.355,00	58,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	28.686,00	28.686,00	28.686,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	5.883,00	5.883,00	5.883,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.730,00	4.730,00	4.730,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	735,00	735,00	735,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	16.014,00	16.014,00	15.956,00	58,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	365,00	365,00	365,00	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	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	300.631,29
Finanziamenti dall' Unione Europea	1.000,00
Finanziamenti dallo Stato	32.593,88
Finanziamenti dalla Regione	8.913,87
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.544,12
Contributi da privati	56.413,00
Altre entrate	0,04





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	267.654,51	186.715,60	69,76 %
P. Progetti	130.014,76	59.187,69	45,52 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	429,13	0,00	0,00 %
Totale Spese	398.098,40	245.903,29	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		245.903,29	



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	225.486,41	42.168,10	267.654,51	186.715,60	102.603,66	84.111,94	80.938,91
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.690,83	23.690,85	58.381,68	36.348,89	33.786,89	2.562,00	22.032,79
	2	Funzionamento amministrativo	30.908,85	4.316,98	35.225,83	11.879,87	10.104,77	1.775,10	23.345,96
	3	Didattica	147.455,85	0,00	147.455,85	123.572,59	43.797,75	79.774,84	23.883,26
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.376,26	13.285,97	23.662,23	13.098,90	13.098,90	0,00	10.563,33
	6	Attività di orientamento	2.054,62	874,30	2.928,92	1.815,35	1.815,35	0,00	1.113,57

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	67.300,60	62.714,16	130.014,76	59.187,69	46.577,70	12.609,99	70.827,07
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.856,96	0,00	4.856,96	1.000,01	1.000,01	0,00	3.856,95
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	53.197,24	49.840,03	103.037,27	43.197,69	30.587,70	12.609,99	59.839,58
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.814,03	9.380,00	11.194,03	9.689,21	9.689,21	0,00	1.504,82
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	7.432,37	3.494,13	10.926,50	5.300,78	5.300,78	0,00	5.625,72

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

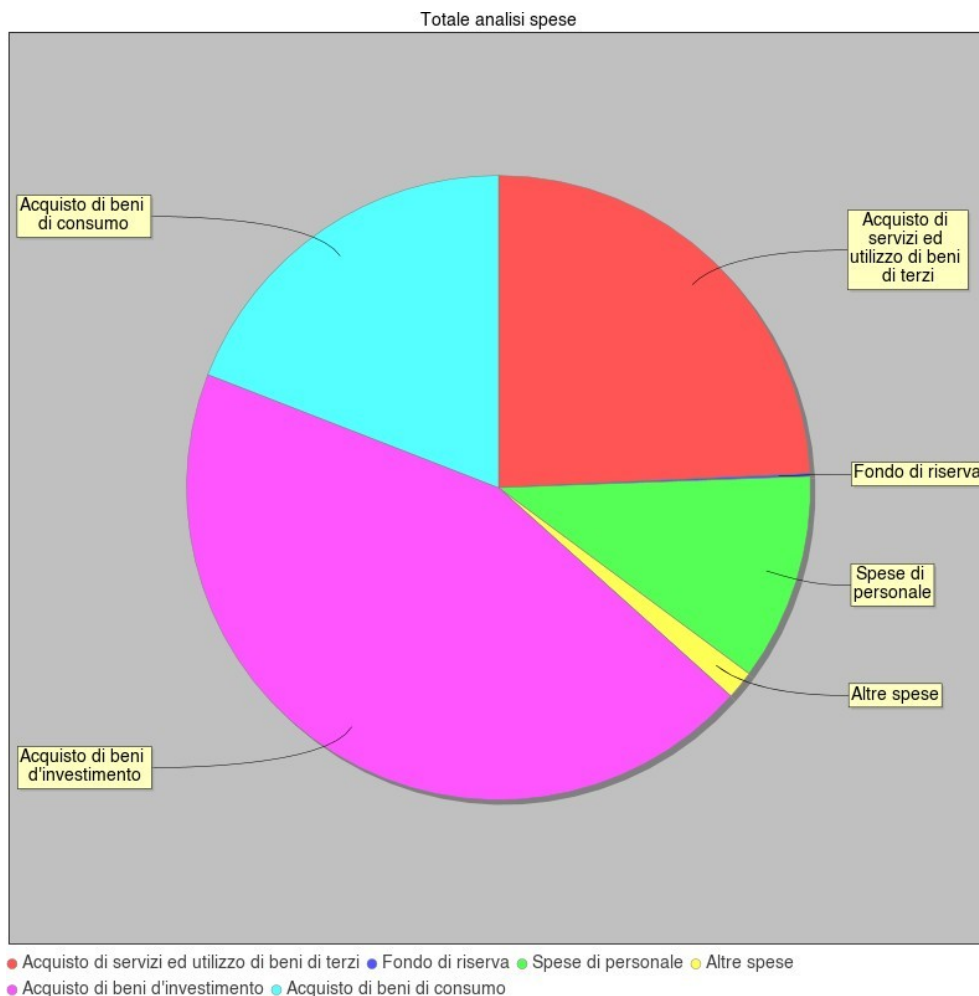
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	429,13	0,00	429,13	0,00	0,00	0,00	429,13
	98	Fondo di riserva	429,13	0,00	429,13	0,00	0,00	0,00	429,13

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						71.393,55			
Acquisto di beni di consumo						64.957,30			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						114.666,63			
Acquisto di beni d'investimento						143.549,55			

Firmato digitalmente da GIOVANNA FRISONI



Altre spese	2.818,15
Rimborsi e poste correttive	284,09
Fondo di riserva	429,13





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.



5. Conclusioni

Situazione Amministrativa (Mod. J).

Il Fondo cassa al 31/12/2021 riportato nel modello J è pari a € 145.987,13 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T – Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

SANTARCANGELO DI
ROMAGNA, 13-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Valentina Maiolo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Giovanna Frisoni

Firmato digitalmente da GIOVANNA FRISONI