



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 17/11/2021 con provvedimento n. 56 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000911 - 09/03/2023 - VI.3 - E



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	381.825,64	Programmazione definitiva	367.684,32	<i>Disp. fin. da programmare</i> 14.141,32
Accertamenti	140.550,63	Impegni	211.042,07	<i>Disavanzo di competenza</i> 70.491,44
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				102.926,11
Riscossioni competenza residui (B)	142.878,47	Pagamenti competenza residui (C)	160.182,09	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				85.622,49
Somme rimaste da riscuotere (E)	121.220,00	Somme rimaste da pagare (F)	53.450,59	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 67.769,41
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	16.812,57	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.158,99	
Totale residui attivi (I=E+G)	138.032,57	Totale residui passivi (L=F+H)	55.609,58	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 82.422,99

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000911 - 09/03/2023 - VL3 - E



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	241.275,01	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00	100.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	32.756,84	32.756,84	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.227,89	2.227,89	100,00 %
6. Contributi da privati	5.565,90	5.565,90	100,00 %
Totale Entrate	381.825,64	140.550,63	
Disavanzo di competenza		70.491,44	
Totale a pareggio		211.042,07	

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000911 - 09/03/2023 - VI.3 - E



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IST. COMPR. FUTANI

84050 FUTANI (SA) V.CORSO UMBERTO I C.F. 93000480652 C.M. SAIC8AV005

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	245.991,80	-4.716,79	241.275,01
	2	Vincolato	207.813,53	0,00	207.813,53
	1	Non vincolato	38.178,27	-4.716,79	33.461,48

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	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	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	5.233,67	32.756,84	32.756,84	12.736,84	20.020,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	5.233,67	8.056,39	8.056,39	8.056,39	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	24.700,45	24.700,45	4.680,45	20.020,00	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	2.227,89	2.227,89	1.027,89	1.200,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	1.700,00	1.700,00	500,00	1.200,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	527,89	527,89	527,89	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	5.565,90	5.565,90	5.565,90	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	1.530,00	1.530,00	1.530,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.635,50	3.635,50	3.635,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	374,00	374,00	374,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	26,40	26,40	26,40	0,00	0,00

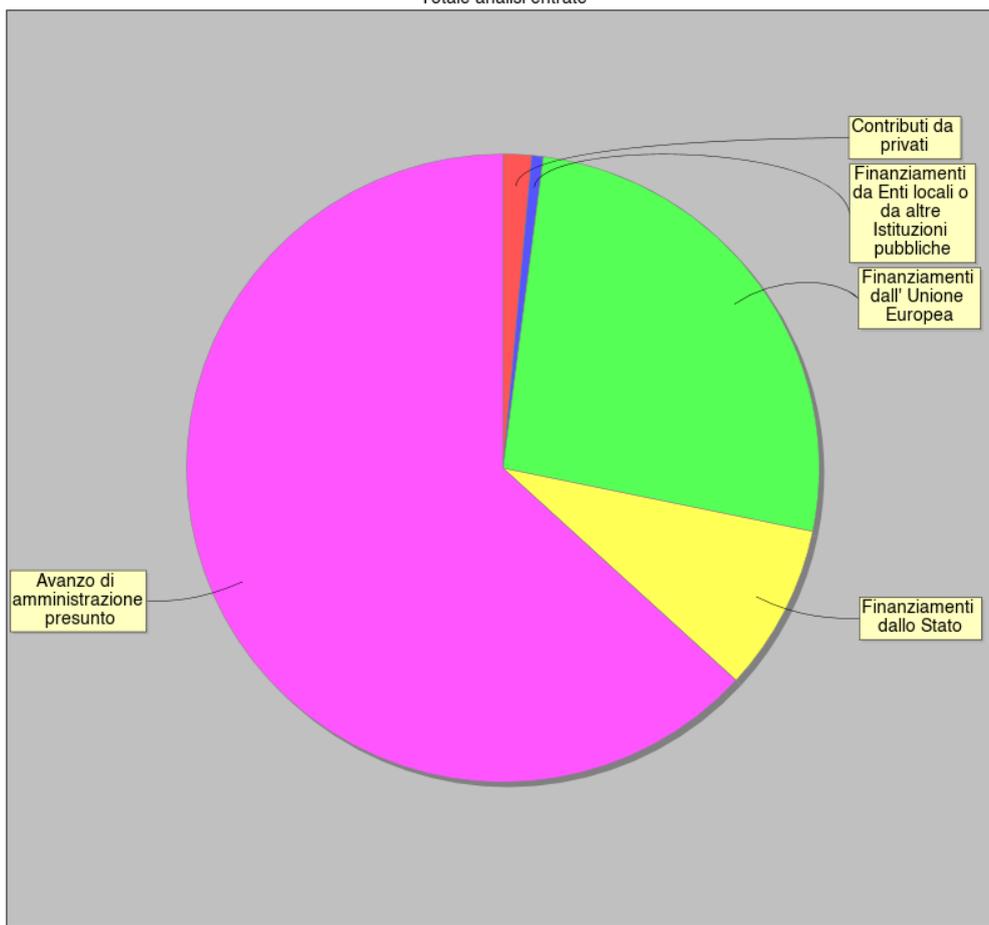


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IST. COMPR. FUTANI

84050 FUTANI (SA) V.CORSO UMBERTO I C.F. 93000480652 C.M. SAIC8AV005

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	241.275,01
Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00
Finanziamenti dallo Stato	32.756,84
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.227,89
Contributi da privati	5.565,90

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall' Unione Europea ●
● Avanzo di amministrazione presunto

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000911 - 09/03/2023 - VI.3 - E



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	280.979,95	148.146,14	52,72 %
P. Progetti	86.354,37	62.895,93	72,83 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	350,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	367.684,32	211.042,07	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		211.042,07	

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000911 - 09/03/2023 - VI.3 - E



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IST. COMPR. FUTANI

84050 FUTANI (SA) V.CORSO UMBERTO I C.F. 93000480652 C.M. SAIC8AV005

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	132.702,13	148.277,82	280.979,95	148.146,14	94.695,55	53.450,59	132.833,81
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.599,12	22.391,16	40.990,28	15.830,60	11.241,15	4.589,45	25.159,68
	2	Funzionamento amministrativo	29.006,68	2.007,31	31.013,99	11.242,32	8.963,93	2.278,39	19.771,67
	3	Didattica	84.416,82	122.349,35	206.766,17	119.543,21	72.960,46	46.582,75	87.222,96
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	679,51	1.530,00	2.209,51	1.530,01	1.530,01	0,00	679,50

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	83.626,83	2.727,54	86.354,37	62.895,93	62.895,93	0,00	23.458,44
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	74.811,33	530,21	75.341,54	53.883,10	53.883,10	0,00	21.458,44
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.815,50	2.197,33	11.012,83	9.012,83	9.012,83	0,00	2.000,00

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	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
	98	Fondo di riserva	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00

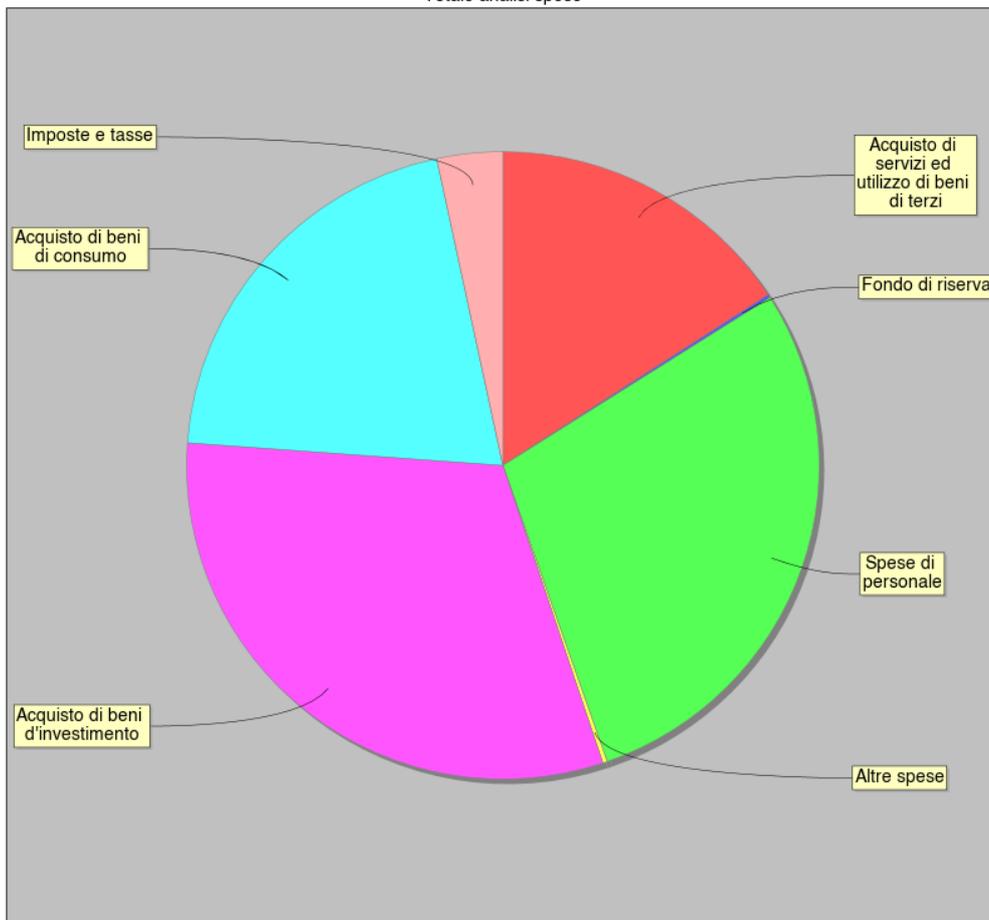
SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		54.072,40
Acquisto di beni di consumo		40.176,27
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		65.783,33
Acquisto di beni d'investimento		178.289,52
Altre spese		1.125,00
Imposte e tasse		26.887,80
Rimborsi e poste correttive		1.000,00



Fondo di riserva

350,00

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento
- Acquisto di beni di consumo
- Imposte e tasse

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000911 - 09/03/2023 - VI.3 - E



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.

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000911 - 09/03/2023 - VI.3 - E



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.



SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000911 - 09/03/2023 - VI.3 - E



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC IST. COMPR. FUTANI**

84050 FUTANI (SA) V.CORSO UMBERTO I C.F. 93000480652 C.M. SAIC8AV005

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000911 - 09/03/2023 - VI.3 - E



5. Conclusioni

FUTANI, 09-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Laurito

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Luca Mattiocco

SAIC8AV005 - A6FC565 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000911 - 09/03/2023 - VI.3 - E