



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2022

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riassume 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 11/02/2022 con provvedimento n. 1 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: LIGURIA
IC I. C. QUILIANO

17047 QUILIANO (SV) VIA VALLEGGIA SUPERIORE C.F. 92090280097 C.M. SVIC809005

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	247.665,79	Programmazione definitiva	247.665,79	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	70.586,54	Impegni	161.756,09	<i>Disavanzo di competenza</i> 91.169,55
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				119.507,53
Riscossioni competenza residui (B)	137.142,96	Pagamenti competenza residui (C)	149.635,09	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				107.015,40
Somme rimaste da riscuotere (E)	7.301,00	Somme rimaste da pagare (F)	26.973,57	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -19.672,57
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	163,75	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	7.464,75	Totale residui passivi (L=F+H)	26.973,57	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -19.508,82

Lo stanziamento del bilancio relativo all'anno finanziario 2022 è risultato adeguato a garantire il funzionamento amministrativo e didattico. Va tuttavia rilevato che lo stato di emergenza sanitaria ha avuto inevitabili ricadute sulla programmazione didattica e sugli impegni di spesa.



3. Conto Finanziario

Il Conto Consuntivo dell'anno finanziario 2022 viene elaborato in conformità al regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018), completo di tutti i documenti previsti dal suddetto decreto, viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

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	177.079,25	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	7.301,00	7.301,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	18.656,84	18.656,84	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.578,87	18.578,87	100,00 %
6. Contributi da privati	26.049,83	26.049,83	100,00 %
Totale Entrate	247.665,79	70.586,54	
Disavanzo di competenza		91.169,55	
	Totale a pareggio	161.756,09	

Le somme previste in entrata sono state suddivise nelle schede di attività e progetti da utilizzare per il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

All'avanzo di amministrazione si sono aggiunti:

-Finanziamenti dall'Unione Europea, risorse PNRR per la realizzazione del sito istituzionale;

-Finanziamenti dello Stato relativi al funzionamento, risorse per l'emergenza sanitaria, per il supporto psicologico, orientamento, animatore digitale e per la promozione della lettura;

-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche relativi alle risorse provenienti dal Comune di Quiliano, dal Comune di Genova per il progetto socio-educativo, le somme erroneamente inviate da parte del Comune di Torrita Tiberina, le risorse del PNFD da parte della scuola capofila e le risorse per un premio alla scuola Primaria di Quiliano;

-I finanziamenti da parte dei privati riguardano il contributi da parte delle Famiglie per l'assicurazione, il diario, l'acquisto di materiale di facile consumo, i contributi per i vari progetti previsti dal PTOF e il contributo della Fondazione De Mari per il supporto psicologico.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. QUILIANO**

17047 QUILIANO (SV) VIA VALLEGGIA SUPERIORE C.F. 92090280097 C.M. SVIC809005

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	177.079,25	0,00	177.079,25
	2	Vincolato	101.793,13	0,00	101.793,13
	1	Non vincolato	75.286,12	0,00	75.286,12

A.1.4 Funzionamento generale e decoro della scuola in sicurezza;	€ 702,72	Finanziamento MI a.f. 2021 DM 1622021 Esami di Stato
A.1.5 Funzionamento generale e decoro della scuola (SOSTEGNI BIS);	€12.000,00	MI Risorse ex art. 58 comma 4, DL73/2021
A.3.4 Didattica 2020/2021;	€ 60,00	Risorse concorso canzone vinto dalle classi 4A e 4B a.s.
A.3.6 Didattica comma 4 septies del DL 73/2021;	€ 132,41	MI Risorse per l'acquisto di banchi e sedute ex art. 58
A.3.7 Didattica 20480/2021 13.101A-FESRPON-2021	€ 38.620,63	PON Realizzazioni reti cablate e wireless avviso 106;
A.3.8 Didattica	€ 4.876,85	MI Risorse ex art.58 comma 4, DL 73/2021;
A.3.9 Didattica e nell'Organizzazione	€ 35.020,37	PON Digital Board Trasformazione Digitale nella Didattica avviso28966/2021;
P.2.1 Biblioteca Digitale Innovativa	€ 1.000,00	Comune di Quiliano;
P.2.2 Offerta Formativa iscritti all'ultimo anno secondaria	€ 164,05	Miur D.L.104/2013 art. 8 finalizzato all'orientamento degli primo grado a.s.2020/2021;
P.2.2 Offerta formativa orientamento per gli studenti dell'ultimo Secondaria di primo grado a.s. 2021/2022;	€ 202,11	Miur Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013-Percorsi di anno della scuola
P.2.2. Offerta Formativa 116 per progetto Ippoterapia e	€ 3.400,00	Comune di Quiliano contributo finalizzato con delibera progetto musicale;
P.2.2. Offerta Formativa scuola anno scolastico 2019/2020;	€ 613,99	Contributo da parte delle famiglie per progetto pre post
P.4.1. Formazione e aggiornamento personale azione # 28pnsd;	€ 1.000,00	MI anno finanziario 2021/2022 Animatore digitale
P.4.4 Formazione e aggiornamento personale	€ 4.000,00	MI Risorse ex art. 58 comma 4, DL 73/2021.

L'avanzo non vincolato risulta dalle economie delle varie attività e progetti dell'anno finanziario 2021.

L'avanzo vincolato risulta dalle economie del precedente avanzo non vincolato non interamente speso, oltre a vari finanziamenti che sono stati spesi solo parzialmente (risorse per banchi e sedute, risorse per esami in sicurezza) o devono essere ancora spesi (PON Reti cablate e Wireless, PON Digital Board, risorse Sostegni bis, Concorso Canzone, Animatore Digitale, Biblioteca, Progetto musicale ed Ippoterapia).

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	7.301,00	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00

Il Finanziamento che fa parte delle risorse del PNRR per la realizzazione del sito web, al quale l'Istituto Comprensivo di Quiliano ha aderito sulla Piattaforma Padigitale 2026, è stato successivamente autorizzato e ne ha avviato la sua



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. QUILIANO

17047 QUILIANO (SV) VIA VALLEGGIA SUPERIORE C.F. 92090280097 C.M. SVIC809005

realizzazione.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	6.253,00	18.656,84	18.656,84	18.656,84	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	6.253,00	9.744,03	9.744,03	9.744,03	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	8.912,81	8.912,81	8.912,81	0,00	0,00

La dotazione ordinaria si compone della somma di € 6.253,00 per gli 8/12 e dei 4/12 erogati nel mese di ottobre pari ad € 3.061,88;

Gli altri finanziamenti vincolati dello Stato riguardano;

-€ 1.192,96 PSICOLOGICO;	RISORSE EX ART.1 COMMA 697 L 234/2021 ASSISTENZA E SUPPORTO
-€1.961,95	RISORSE EX ART. 36 COMMA 2 DL 21/2022;
-€1.500,00	NOP:88580258862263 A.F. 2022 D.L. 4 2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2;
-€ 177,93 STUDENTI;	RISORSE EX ART.8 D.L. 104/2013 PERCORSI DI ORIENTAMENTO PER GLI
-€1.874,92 EPIDEMIOLOGICO DA COVID 19;	RISORSE EX ART.39BIS DL 115/2022 CONTENIMENTO DEL RISCHIO
-€1.382,98	NOP:88747548878992 fondo promozione lettura contributo biblioteche scolastiche;
-€1.000,00	PROGETTO PNRR ANIMATORI DIGITALI 2022-2023;
-€ 251,22 58286 DEL 23-12-22	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO NOTA PROT.

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	18.578,87	18.578,87	18.578,87	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	18.204,62	18.204,62	18.204,62	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	374,25	374,25	374,25	0,00	0,00

I Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche sono composte da:

-€ 10.000,00 interventi di assistenza e	da parte del Comune di Quiliano per azioni a sostegno e tutela al diritto allo studio ed sostegno al pof;
-€ 4.992,00	somma disposta per errore da parte del Comune di Torrita Tiberina;
-€ 3.212,62	somma erogata dal Comune di Genova per Progetto socio-educativo;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. QUILIANO

17047 QUILIANO (SV) VIA VALLEGGIA SUPERIORE C.F. 92090280097 C.M. SVIC809005

-€ 274,25
ambito PNFD;

risorsa da parte della scuola capofila per la formazione docenti per il progetto di

€ 100,00

da parte di una associazione per un concorso vinto dalla Primaria Don Peluffo.

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	26.049,83	26.049,83	26.049,83	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	15.780,70	15.780,70	15.780,70	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	396,00	396,00	396,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.973,13	5.973,13	5.973,13	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

I contributi da parte dei privati riguardano:

CONTRIBUTI VOLONTARI DELLE FAMIGLIE per un totale di € 15.780,70, sono confluiti i versamenti delle famiglie relativi agli anni scolastici 2021/2022 e 2022/2023, contributo richiesto e approvato dal Consiglio di Istituto per l'assicurazione, il diario, il funzionamento didattico.

CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE pari ad € 396,00 versato dal personale docente ed ATA.

ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI pari ad € 5.973,13 versato dalle famiglie per i progetti Giardino Sonoro della scuola Primaria di Quiliano nell'anno scolastico 21/22 e della scuola dell'Infanzia per gli anni scolastici 21/22 e 22/23, oltre al progetto di ceramica della Secondaria, il progetto Museo Egizio anno scolastico 21/22; alcuni contributi sono stati versati per accesso agli atti e per risarcimento danni.

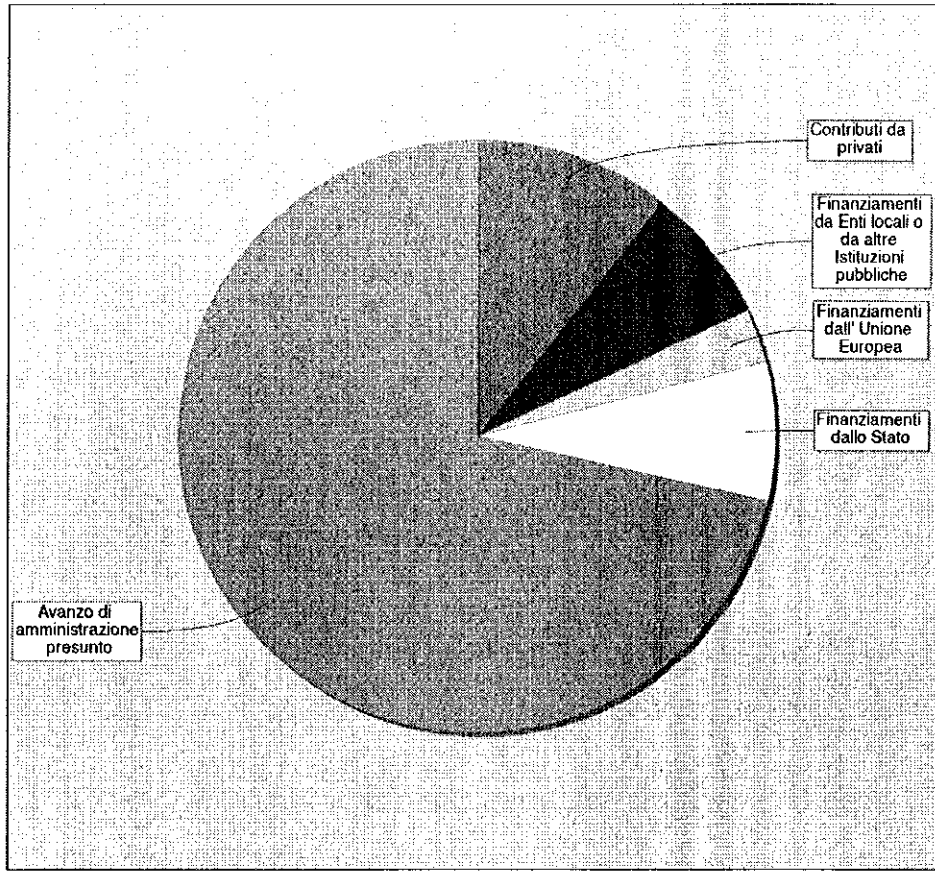
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	177.079,25
Finanziamenti dall' Unione Europea	7.301,00
Finanziamenti dallo Stato	18.656,84
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.578,87
Contributi da privati	26.049,83



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. QUILIANO

17047 QUILIANO (SV) VIA VALLEGGIA SUPERIORE C.F. 92090280097 C.M. SVIC809005

Totale analisi entrate



● Contributi da privati ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall'Unione Europea
● 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	189.625,97	136.703,52	72,09 %
P. Progetti	57.727,17	25.052,57	43,40 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	312,65	0,00	0,00 %
Totale Spese	247.665,79	161.756,09	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		161.756,09	

Nell'Aggregato A Attività amministrativo didattiche sono stati impegnati € 136.703,52, e riguardano tutte le attività relative al funzionamento generale, amministrativo e didattico, che durante gli anni scolastici 21/22 e 22/23 hanno visto anche la realizzazione dei PON RETI CABLATE E DIGITAL BOARD.

Nell'Aggregato P Progetti sono stati realizzati negli anni scolastici 21/22 e 22/23 i Progetti in ambito umanistico-sociale (supporto psicologico, laboratori musicali ed espressivi), e per la formazione ed aggiornamento personale.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I. C. QUILIANO

17047 QUILIANO (SV) VIA VALLEGGIA SUPERIORE C.F. 92090280097 C.M. SVIC809005

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	147.343,17	42.282,80	189.625,97	136.703,52	122.155,25	14.548,27	52.922,45
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.341,35	21.693,00	53.034,35	34.564,98	23.632,88	10.932,10	18.469,37
	2	Funzionamento amministrativo	18.795,67	2.209,10	21.004,77	13.787,25	10.239,40	3.547,85	7.217,52
	3	Didattica	97.206,15	18.380,70	115.586,85	88.351,29	88.282,97	68,32	27.235,56

Nella Categoria **A.1 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA** sono state effettuate spese per attrezzature informatiche, materiale elettrico, spese minute, mascherine, materiale per pulizia e sanificazione, canone RSPP e medico competente, corsi formazione sicurezza, acquisto defibrillatori, riparazione vaporette per sanificazione, impegno per realizzazione sito web.

Nella Categoria **A.2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO** sono state effettuate spese relative a canoni bancari, postali, telefonici, per le fotocopiatrici e stampanti, canoni per assistenza informatiche e per mail server, backup, spese per assicurazione personale, spese di cancelleria, carta, abbonamenti per riviste formative di settore, spese per madisoft nuvola relative a registro elettronico, nuvola personale, pagonuvola, servizi vari.

Nella Categoria **A.3 FUNZIONAMENTO DIDATTICO** sono state effettuate spese reative all'assicurazione degli alunni, acquisto diari scolastici, libri, software per la didattica, accordatura pianoforte, materiale facile consumo, la realizzazione dell'aula all'aperto, i pon digital board e reti cablate.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	35.676,43	22.050,74	57.727,17	25.052,57	12.627,27	12.425,30	32.674,60
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	24.390,31	20.776,49	45.166,80	19.360,87	8.274,57	11.086,30	25.805,93
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.286,12	1.274,25	12.560,37	5.691,70	4.352,70	1.339,00	6.868,67

Nella Tipologia Progetti **P.2 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE** sono stati realizzati incontri di relatori per la Biblioteca innovativa, sono state pagate le insegnanti per i progetti relativi al miglioramento dell'offerta formativa sempre nell'ambito del Progetto Biblioteca, sono state pagate le Borse di studio per alunni, è stato acquistato materiale informatico e software per la didattica, è stato pagato il supporto psicologico per gli alunni ucraini, il Progetto socio educativo dell'Infanzia, il Progetto Canto, il Giardino Sonoro, il Museo Egizio, il Supporto psicologico e il Giornalino scolastico.

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	Variazione	Previsione	Somme	Pagato	Rimasto da	Differenze
-----------	-----------	-------------	------------	------------	------------	-------	--------	------------	------------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
 Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
 IC I. C. QUILIANO

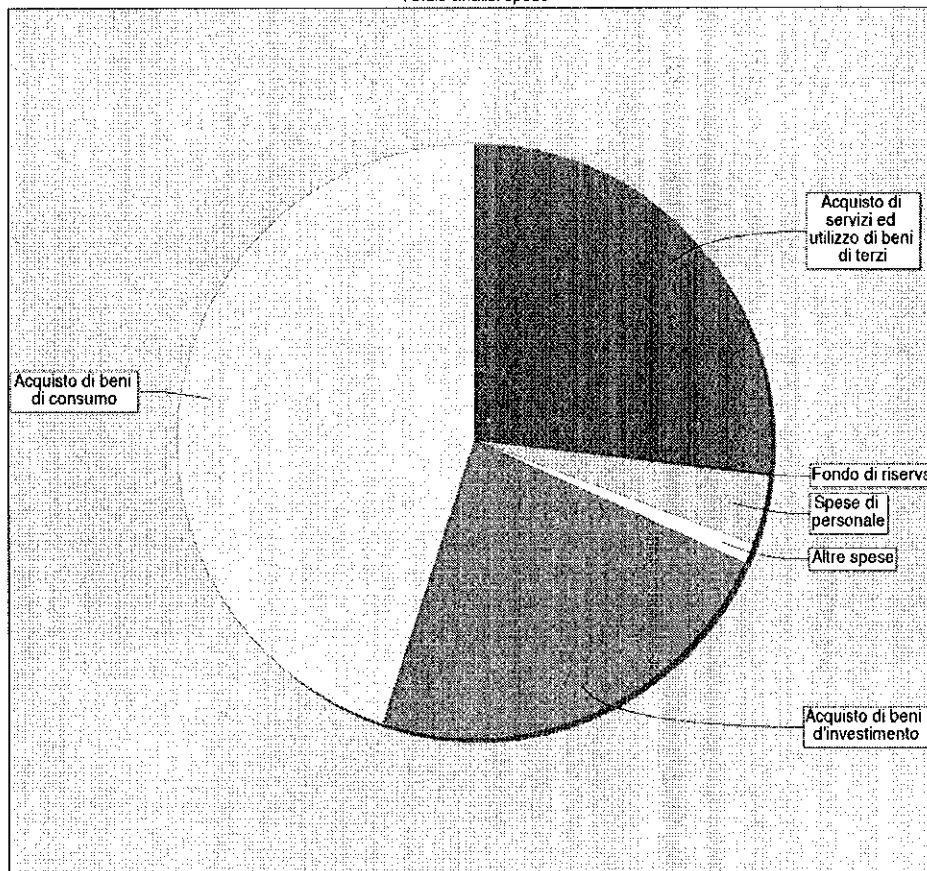
17047 QUILIANO (SV) VIA VALLEGGIA SUPERIORE C.F. 92090280097 C.M. SVIC809005

			Iniziale		definitiva	impegnate		pagare	In + o -
R		Fondo di riserva	312,65	0,00	312,65	0,00	0,00	0,00	312,65
	98	Fondo di riserva	312,65	0,00	312,65	0,00	0,00	0,00	312,65

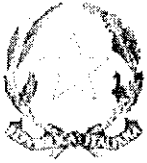
Il fondo di riserva previsto euro € 312,65, ed è pari al 5% della dotazione ordinaria. Non è stato necessario ricorrere al fondo di riserva.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	10.403,11
Acquisto di beni di consumo	94.806,52
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	81.467,80
Acquisto di beni d'investimento	52.739,51
Altre spese	2.901,25
Rimborsi e poste correttive	5.034,95
Fondo di riserva	312,65

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



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.

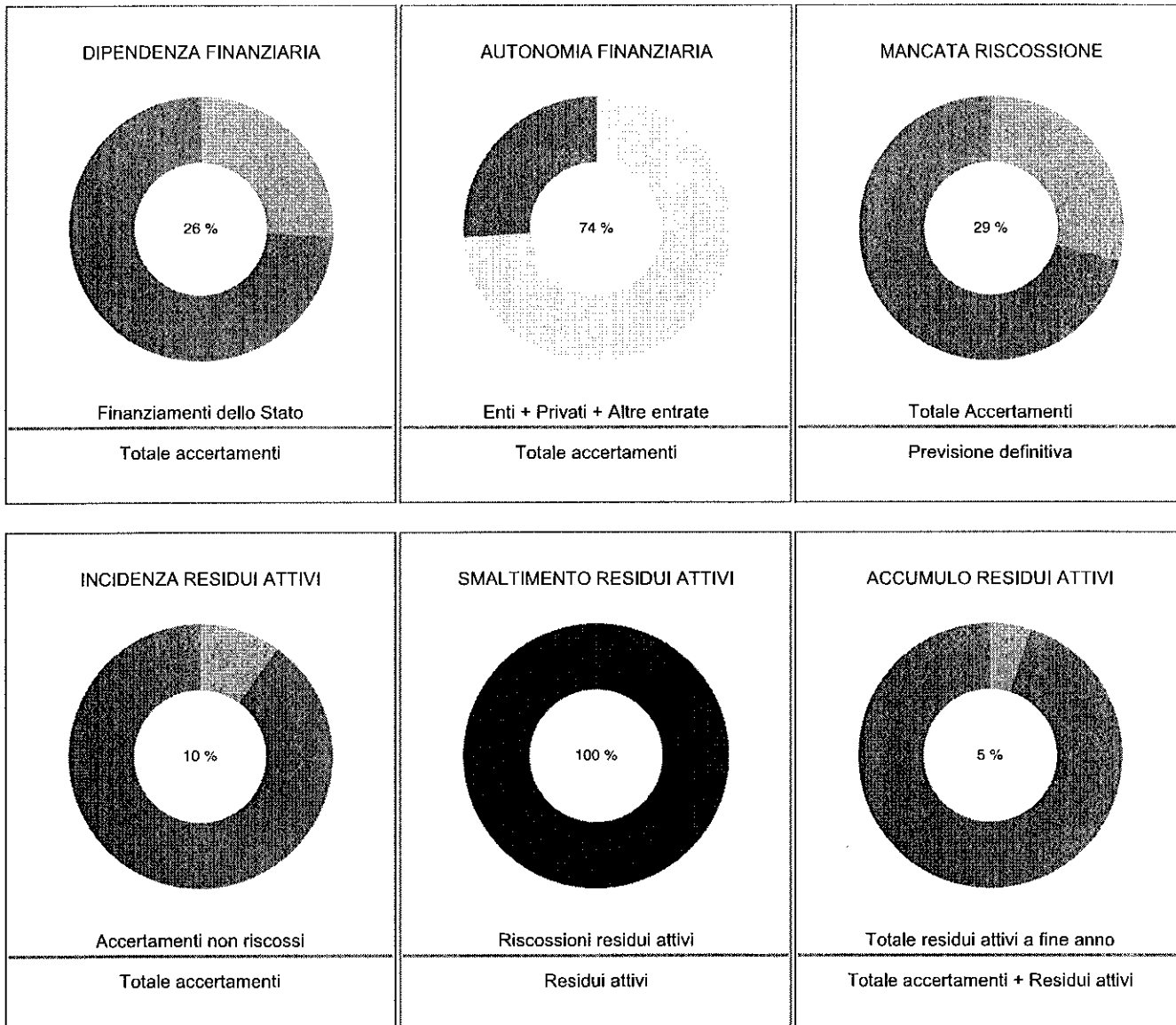
Non ci sono disponibilità finanziarie da programmare.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

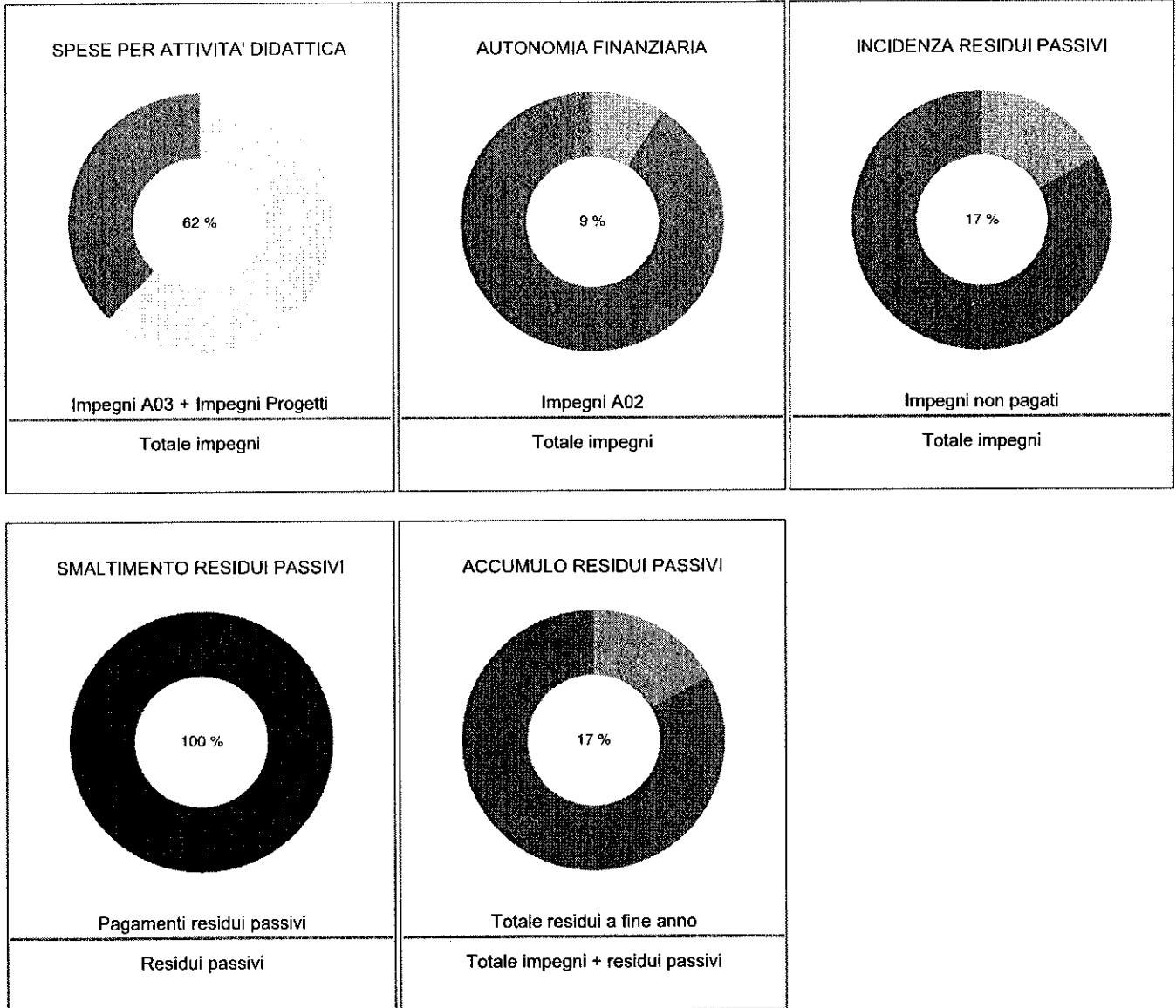
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: LIGURIA
IC I. C. QUILIANO

17047 QUILIANO (SV) VIA VALLEGGIA SUPERIORE C.F. 92090280097 C.M. SVIC809005



5. Conclusioni

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2022 viene elaborato in conformità al D.l. n. 129/2018 e viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per la sua approvazione.

Le previsioni iniziali sono quelle indicate nel Programma Annuale 2022, approvato dal Consiglio di Istituto il 11/02/2022 e sottoposte all'esame dei Revisori dei Conti che hanno espresso parere favorevole in data 09/02/2022. Le somme previste in Entrata sono state suddivise in Progetti ed Attività.

Nel corso dell'esercizio sono state introdotte variazioni finalizzate al Programma Annuale 2022 per Progetti, Attività acquisto materiale per fronteggiare l'emergenza sanitaria e per la realizzazione dei Pon FESR Reti Cablate e Digital Board per la ripartenza.

L'emergenza sanitaria ha richiesto la spesa di materiale per la sanificazione e dispositivi di sicurezza, in parte finanziati dal Ministero.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dalla DSGA; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo, di € 400,00, secondo quanto deliberato dal Consiglio di Istituto, anticipato alla DSGA è stato regolarmente reintegrato al termine dell'esercizio.

QUILIANO, 29-03-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Daniela Maggiorotto

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Angela CASCIO

