



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 04/02/2022 con provvedimento n. 46 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	586.189,52	Programmazione definitiva	586.189,52	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	236.680,88	Impegni	404.261,34	Disavanzo di competenza 167.580,46
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				176.915,71
Riscossioni competenza residui (B)	138.260,80	Pagamenti competenza residui (C)	164.413,05	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				150.763,46
Somme rimaste da riscuotere (E)	131.173,98	Somme rimaste da pagare (F)	269.828,10	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -138.654,12
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	175.194,09	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	5.375,25	
Totale residui attivi (I=E+G)	306.368,07	Totale residui passivi (L=F+H)	275.203,35	Residui Attivi - Residui Passivi 31.164,72



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	349.508,64	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	82.301,00	82.301,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	27.978,92	27.978,92	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	75.749,96	75.749,96	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.273,58	35.273,58	100,00 %
6. Contributi da privati	14.552,15	14.552,15	100,00 %
12. Altre entrate	825,27	825,27	100,00 %
Totale Entrate	586.189,52	236.680,88	
Disavanzo di competenza		167.580,46	
Totale a pareggio		404.261,34	



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	349.508,64	0,00	349.508,64
	2	Vincolato	293.519,91	0,00	293.519,91
	1	Non vincolato	55.988,73	0,00	55.988,73

Non vi è stata nessuna variazione

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	82.301,00	82.301,00	0,00	82.301,00	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	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00

Variazione per accertamento PON FESR - Azione 13.1.2 "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" € 62.744,82 e PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU €89.788,87

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.837,66	27.978,92	27.978,92	27.978,92	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.837,66	16.945,96	16.945,96	16.945,96	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	11.032,96	11.032,96	11.032,96	0,00	0,00

Variazioni:

FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO 169,98

Risorsa finanziaria ex art. 31 c. 1 del D.L. 22 marzo N. 41 - Decreto sostegni 15.698,01

Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia 1.000,00

Risorse ex art 31, c.6. D.L. 41/2021 18.558,15

FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO 7.677,34

MIUR - PNSD azione#28 1.000,00

Risorse ex ART. 8 D.L. 104/2013 - PERCORSI DI ORIENTAMENTO PER GLI STUDENTI 268,47

"Risorse ex art. 58 comma 4 del D.L. 25.05.21, N. 73 - modificato dalla L. 23.07.2021 n. 106 ("c.d. Decreto sostegni - bis")" 36.286,75

Risorse per il corretto svolgimento degli esami di stato Nota MIUR 25629 del 08.11.2021 2.962,30

Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD 16.000,00

FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO 5.152,42

FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO 577,19



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	75.749,96	75.749,96	33.024,81	42.725,15	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	75.749,96	75.749,96	33.024,81	42.725,15	0,00

Regione FVG - Libri in comodato 8.838,31

Regione FVG - Progetti POF 34.289,25

Regione FVG - Friulano primaria infanzia 14.947,88

Regione FVG - Lingue e Culture Minoranze Linguistiche 3.917,04

Regione FVG - L.R. 13/2021 art 7 c. 26 - 29 -Avvio in sicurezza e qualità del servizio di istruzione a.s. 2021/22 - FONDI ATA 11.451,33

Regione FVG - Azione 6 - "BANDO INTEGRAZIONE SCOLASTICA" a.s. 2021 -22 4.001,00

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	35.273,58	35.273,58	29.125,75	6.147,83	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	30.500,00	30.500,00	25.900,00	4.600,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.773,58	4.773,58	3.225,75	1.547,83	0,00

Comune di Nimis per progetti 2.600,00

Comune di Magnano in Riviera per funzionamento 3.000,00

Istituto Comprensivo Gemona del Friuli 2.853,00

Istituto Comprensivo di Faedis 813,05

Comune di Nimis per funzionamento 3.000,00

Comune di Tarcento per funzionamento 20.000,00

Università degli Studi di Udine 1.200,00

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	14.552,15	14.552,15	14.552,15	0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.308,15	3.308,15	3.308,15	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.306,50	4.306,50	4.306,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	671,00	671,00	671,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.711,30	5.711,30	5.711,30	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	55,20	55,20	55,20	0,00	0,00

Contributi da Istituzioni sociali private vincolati - Fondazione Friuli 10.000,00

Contributi per mensa scolastica 400,00

Famiglie Riscatto libri in comodato 5.294,75



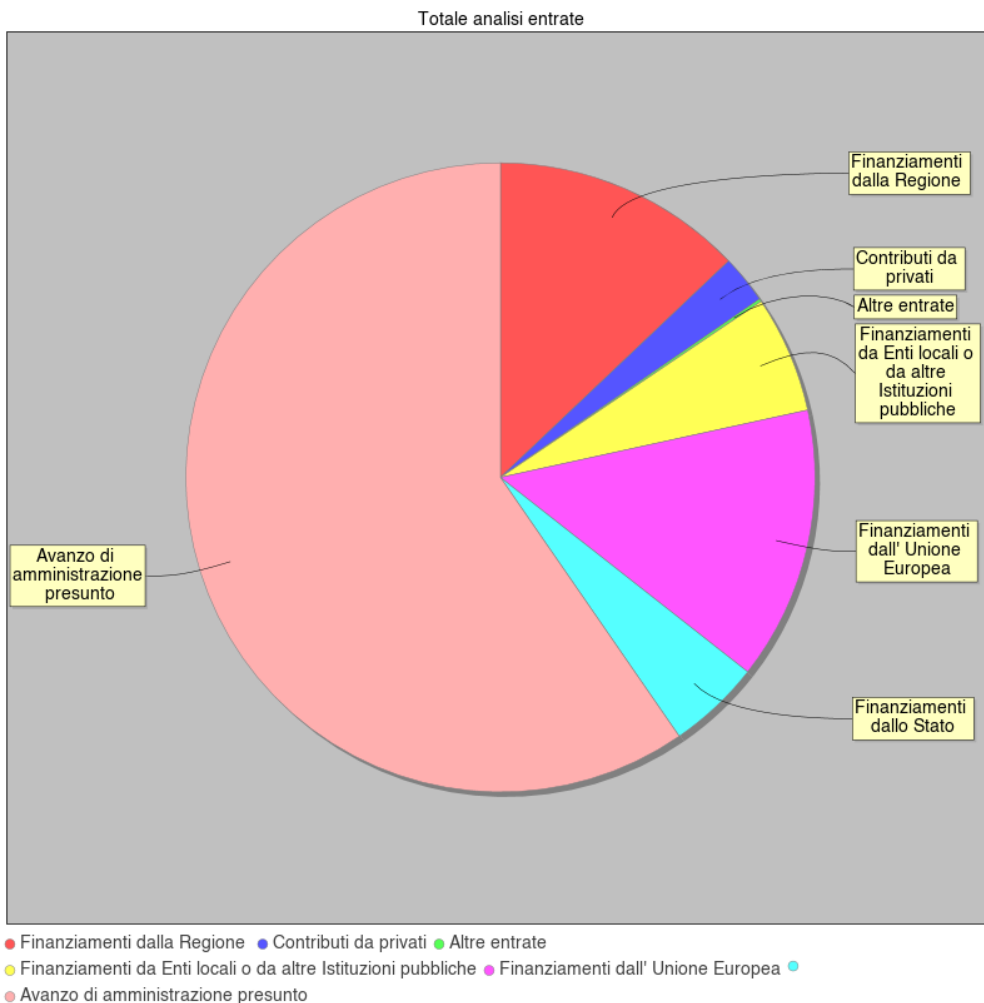
Contributi da Istituzioni sociali private vincolati Progetto Frutta nelle scuole 153,00
Contributi per mensa scolastica 1.437,50
Altri contributi da famiglie non vincolati 15,50
Minore accertamento contributi per copertura assicurativa degli alunni -1.155,50
Contributi per copertura assicurativa personale 103,50

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	825,27	825,27	825,27	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	825,24	825,24	825,24	0,00	0,00

Rimborso spese per ripristino rete dati 638,06
Reincasso da mandati OIL 46,42
Interessi attivi da Banca d'Italia 0,04

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	349.508,64
Finanziamenti dall' Unione Europea	82.301,00
Finanziamenti dallo Stato	27.978,92
Finanziamenti dalla Regione	75.749,96
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.273,58
Contributi da privati	14.552,15
Altre entrate	825,27





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	448.350,68	332.592,04	74,18 %
P. Progetti	137.638,84	71.669,30	52,07 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	586.189,52	404.261,34	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		404.261,34	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC TARCENTO
33017 TARCENTO (UD) VIALE MATTEOTTI, 56 C.F. 94071050309 C.M. UDIC83000X

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	275.375,05	172.975,63	448.350,68	332.592,04	88.721,25	243.870,79	115.758,64
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	49.451,33	33.711,75	83.163,08	47.097,62	29.141,12	17.956,50	36.065,46
	2	Funzionamento amministrativo	20.748,66	13.987,78	34.736,44	25.353,81	12.032,98	13.320,83	9.382,63
	3	Didattica	203.981,71	124.987,74	328.969,45	260.140,61	47.547,15	212.593,46	68.828,84
	6	Attività di orientamento	1.193,35	288,36	1.481,71	0,00	0,00	0,00	1.481,71

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	84.771,25	52.867,59	137.638,84	71.669,30	45.711,99	25.957,31	65.969,54
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	69.465,17	48.553,95	118.019,12	61.906,28	39.320,83	22.585,45	56.112,84
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	14.306,08	4.313,64	18.619,72	8.763,02	5.391,16	3.371,86	9.856,70

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

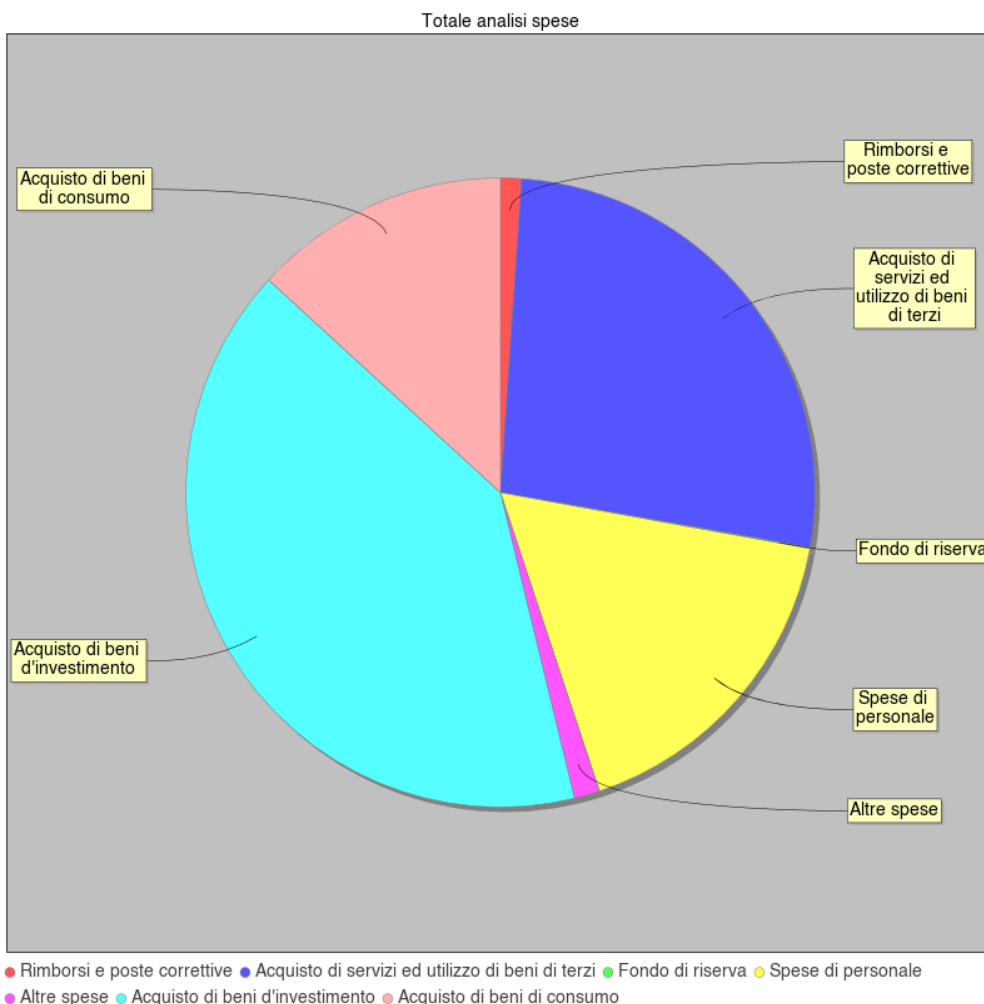
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluirà nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	120.460,71
Acquisto di beni di consumo	111.248,47
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	110.709,44
Acquisto di beni d'investimento	230.626,68



Altre spese	4.926,02
Rimborsi e poste correttive	8.018,20
Fondo di riserva	200,00





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: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC TARCENTO

33017 TARCENTO (UD) VIALE MATTEOTTI, 56 C.F. 94071050309 C.M. UDIC83000X



5. Conclusioni

TARENTO, **09-03-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Giovanna Scarito

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Stefano Bulfone