



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 10/02/2022 con provvedimento n. 6 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Relativamente ai dati inseriti nel Modello K si precisa che l'importo iniziale dei residui passivi è di Euro 26.617,70 anziché di Euro 14.999,10, come da Modello K 2021, in quanto si è dovuto procedere nell'e.f. 2022 alla rideterminazione dei residui passivi relativi alle spese di personale accertate per Progetti del PIANO SCUOLA ESTATE – Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021, svolti nel periodo gennaio-giugno 2022, pari ad Euro 11.618,60.

In sede di redazione del Conto Consuntivo 2021 non si era ritenuto opportuno inserire tali accertamenti, come indicato nella relativa circolare, in quanto non si era sicuri delle ore che si sarebbero svolte effettivamente per la realizzazione del Progetto.

Al momento dell'inserimento della rendicontazione nell'apposita funzione del SIDI si è verificato che non era possibile inserire gli impegni manualmente dopo il 32/12/2021, e risultava da restituire anche la somma effettivamente impegnata per la seconda fase del Progetto.

Quindi, si è dovuto chiedere all'assistenza SIDI di riaprire il bilancio 2021 per inserire gli impegni di spesa, e si è potuto procedere alla rendicontazione e alla restituzione delle somme avanzate.

Con decreto di variazione n. 3/2022 del 24/10/2022 si è proceduto alla variazione dell'avanzo di amministrazione presunto riportato nel Mod. A del Programma Annuale 2022 diminuendo la quota vincolata di Euro 11.618,60.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. "ALVISE PISANI"

30039 STRA (VE) VIA FOSSOLOVARA, 37 C.F. 90159770271 C.M. VEIC86400P

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	535.972,40	Programmazione definitiva	503.106,81	<i>Disp. fin. da programmare</i> 32.865,59
Accertamenti	242.126,84	Impegni	385.941,28	<i>Disavanzo di competenza</i> 143.814,44
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				124.045,71
Riscossioni competenza residui (B)	145.746,18	Pagamenti competenza residui (C)	187.960,51	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				81.831,38
Somme rimaste da riscuotere (E)	104.344,40	Somme rimaste da pagare (F)	224.598,47	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -120.254,07
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	188.453,81	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	292.798,21	Totale residui passivi (L=F+H)	224.598,47	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 68.199,74



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	293.845,56	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	75.000,00	75.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	78.838,56	78.838,56	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	46.983,98	46.983,98	100,00 %
6. Contributi da privati	38.804,30	38.804,30	100,00 %
12. Altre entrate	2.500,00	2.500,00	100,00 %
Totale Entrate	535.972,40	242.126,84	
Disavanzo di competenza		143.814,44	
	Totale a pareggio	385.941,28	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. "ALVISE PISANI"

30039 STRA (VE) VIA FOSSOLOVARA, 37 C.F. 90159770271 C.M. VEIC86400P

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	305.464,16	-11.618,60	293.845,56
	2	Vincolato	284.087,64	-11.618,60	272.469,04
	1	Non vincolato	21.376,52	0,00	21.376,52

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	11.689,33	78.838,56	78.838,56	49.494,16	29.344,40	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.689,33	18.481,30	18.481,30	18.481,30	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	160,00	160,00	160,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	60.197,26	60.197,26	30.852,86	29.344,40	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	34.432,42	46.983,98	46.983,98	46.983,98	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	34.432,42	46.903,98	46.903,98	46.903,98	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	80,00	80,00	80,00	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	3.175,00	38.804,30	38.804,30	38.804,30	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.175,00	4.833,00	4.833,00	4.833,00	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	31.694,10	31.694,10	31.694,10	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	743,30	743,30	743,30	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	0,00	852,80	852,80	852,80	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. "ALVISE PISANI"

30039 STRA (VE) VIA FOSSOLOVARA, 37 C.F. 90159770271 C.M. VEIC86400P

		personale						
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	81,10	81,10	81,10	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00

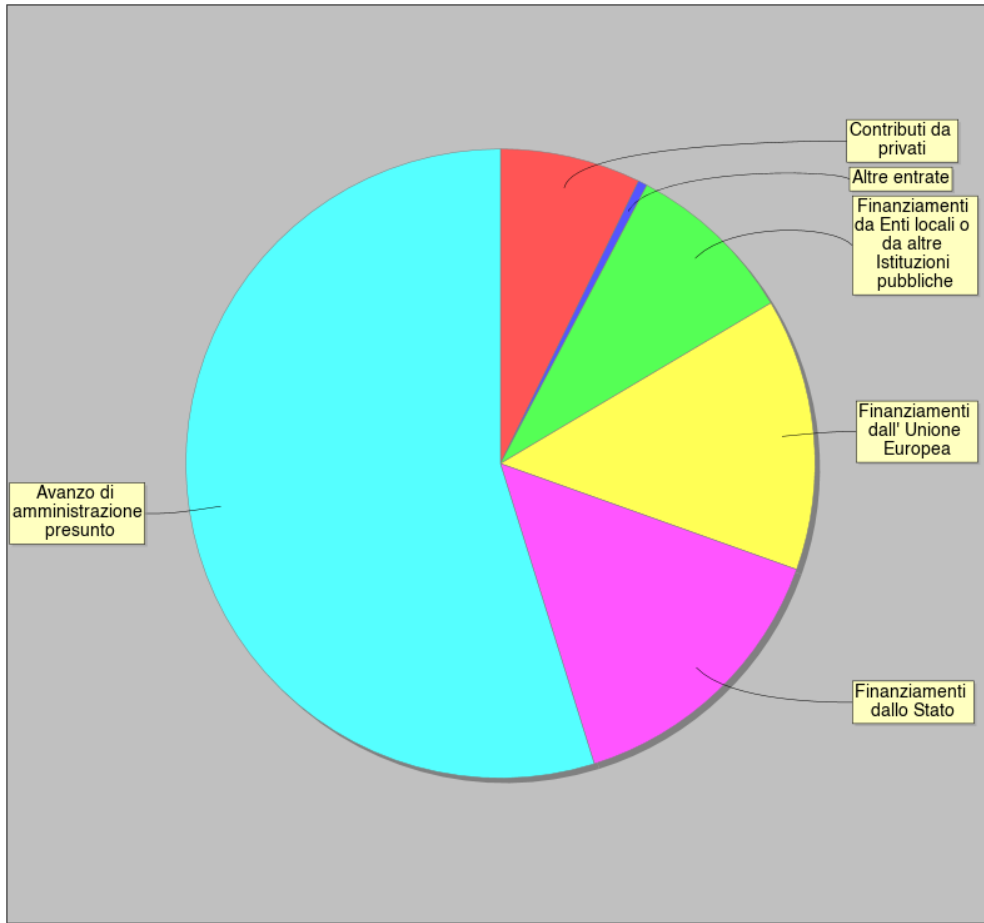
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	293.845,56
Finanziamenti dall' Unione Europea	75.000,00
Finanziamenti dallo Stato	78.838,56
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	46.983,98
Contributi da privati	38.804,30
Altre entrate	2.500,00



Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● 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	391.541,91	318.285,50	81,29 %
P. Progetti	111.364,90	67.655,78	60,75 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	503.106,81	385.941,28	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		385.941,28	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. "ALVISE PISANI"

30039 STRA (VE) VIA FOSSOLOVARA, 37 C.F. 90159770271 C.M. VEIC86400P

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	232.961,27	158.580,64	391.541,91	318.285,50	97.667,09	220.618,41	73.256,41
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	48.381,92	9.779,56	58.161,48	47.432,07	42.377,97	5.054,10	10.729,41
	2	Funzionamento amministrativo	8.413,30	13.933,39	22.346,69	20.577,39	20.358,51	218,88	1.769,30
	3	Didattica	172.512,97	133.786,95	306.299,92	248.556,04	34.060,61	214.495,43	57.743,88
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.290,82	160,30	2.451,12	170,00	170,00	0,00	2.281,12
	6	Attività di orientamento	1.362,26	920,44	2.282,70	1.550,00	700,00	850,00	732,70

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	88.734,05	22.630,85	111.364,90	67.655,78	63.675,72	3.980,06	43.709,12
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.342,14	256,00	4.598,14	4.352,89	4.352,89	0,00	245,25
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	76.147,37	20.609,71	96.757,08	57.887,65	54.307,59	3.580,06	38.869,43
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.244,54	1.765,14	10.009,68	5.415,24	5.015,24	400,00	4.594,44

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

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						61.955,21			
Acquisto di beni di consumo						101.806,87			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						73.585,96			
Acquisto di beni d'investimento						242.403,67			
Altre spese						3.474,56			

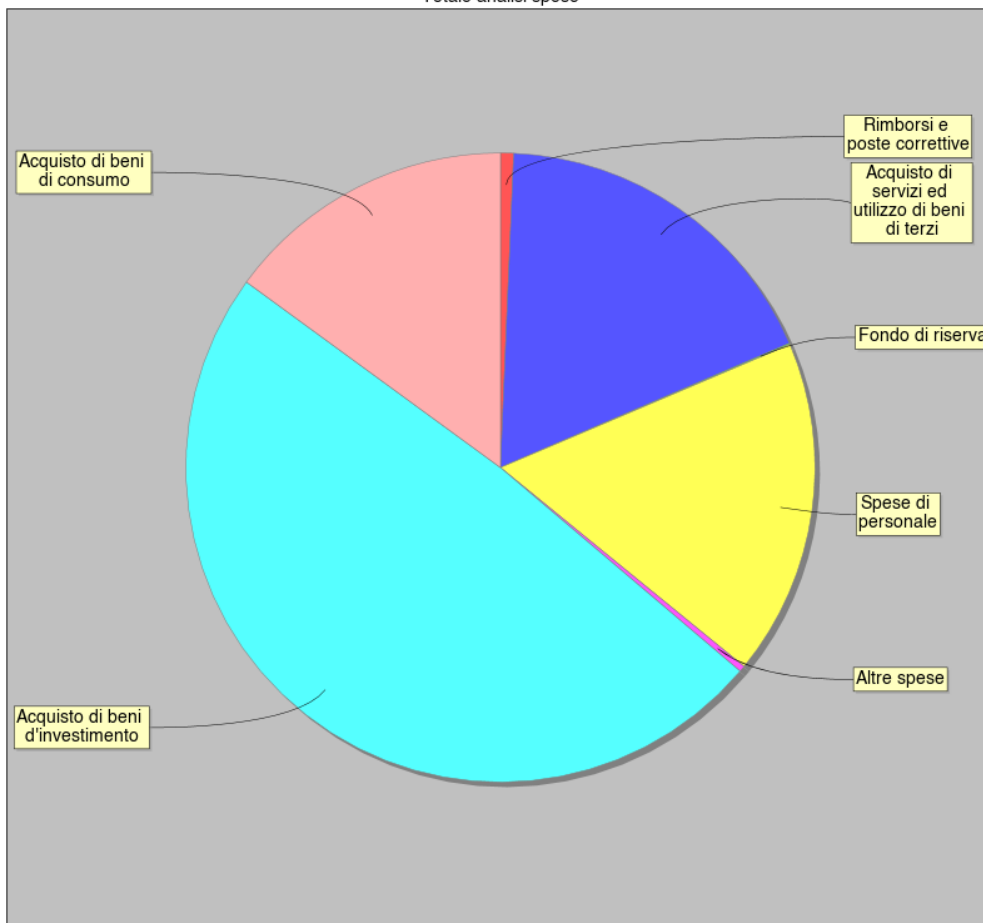


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC I.C. "ALVISE PISANI"

30039 STRA (VE) VIA FOSSOLOVARA, 37 C.F. 90159770271 C.M. VEIC86400P

Oneri straordinari e da contenzioso	52,44
Rimborsi e poste correttive	19.628,10
Fondo di riserva	200,00

Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● 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.

La somma è costituita da quota dell'avanzo di amministrazione vincolato relativo a Progetti PON, pari ad € 32.865.59.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

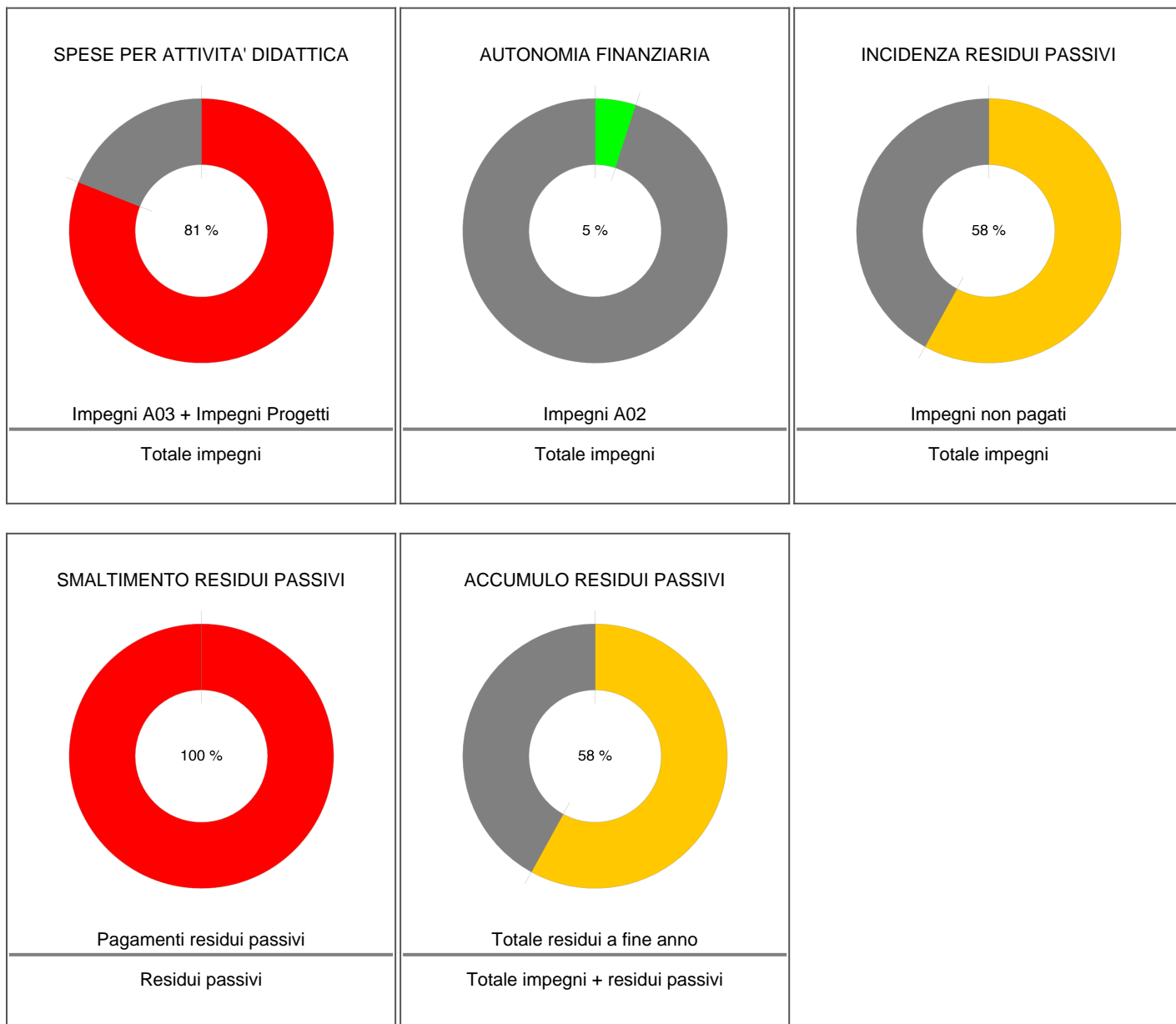
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: VENETO
IC I.C. "ALVISE PISANI"

30039 STRA (VE) VIA FOSSOLOVARA, 37 C.F. 90159770271 C.M. VEIC86400P



5. Conclusioni

STRA, **05-05-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

PAOLA DONO'

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

ALBERTO FURLANETTO