



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 21/12/2021 con provvedimento n. 47 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: LOMBARDIA
IC I.C. MENAGGIO

22017 MENAGGIO (CO) VIA CAMOZZI, 23 C.F. 84002210130 C.M. COIC85000L

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	317.871,48	Programmazione definitiva	253.791,86	<i>Disp. fin. da programmare</i> 64.079,62
Accertamenti	173.842,45	Impegni	129.895,94	<i>Avanzo di competenza</i> 43.946,51
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				150.128,69
Riscossioni competenza residui (B)	79.142,35	Pagamenti competenza residui (C)	84.261,89	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				145.009,15
Somme rimaste da riscuotere (E)	94.800,10	Somme rimaste da pagare (F)	51.833,71	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 42.966,39
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	94.800,10	Totale residui passivi (L=F+H)	51.833,71	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 42.966,39



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	144.029,03	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	60.226,10	60.226,10	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	54.402,57	54.402,57	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	38.659,18	38.659,18	100,00 %
6. Contributi da privati	20.554,60	20.554,60	100,00 %
Totale Entrate	317.871,48	173.842,45	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		173.842,45	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. MENAGGIO

22017 MENAGGIO (CO) VIA CAMOZZI, 23 C.F. 84002210130 C.M. COIC85000L

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	148.038,67	-4.009,64	144.029,03
	2	Vincolato	110.553,33	-4.426,42	106.126,91
	1	Non vincolato	37.485,34	416,78	37.902,12

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	60.226,10	60.226,10	1.000,00	59.226,10	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	58.226,10	58.226,10	0,00	58.226,10	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	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	7.896,33	54.402,57	54.402,57	18.828,57	35.574,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	7.896,33	12.325,23	12.325,23	12.325,23	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	42.077,34	42.077,34	6.503,34	35.574,00	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	2.000,00	38.659,18	38.659,18	38.659,18	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	2.000,00	38.290,00	38.290,00	38.290,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	369,18	369,18	369,18	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	20.554,60	20.554,60	20.554,60	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	14.680,00	14.680,00	14.680,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.684,60	5.684,60	5.684,60	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00

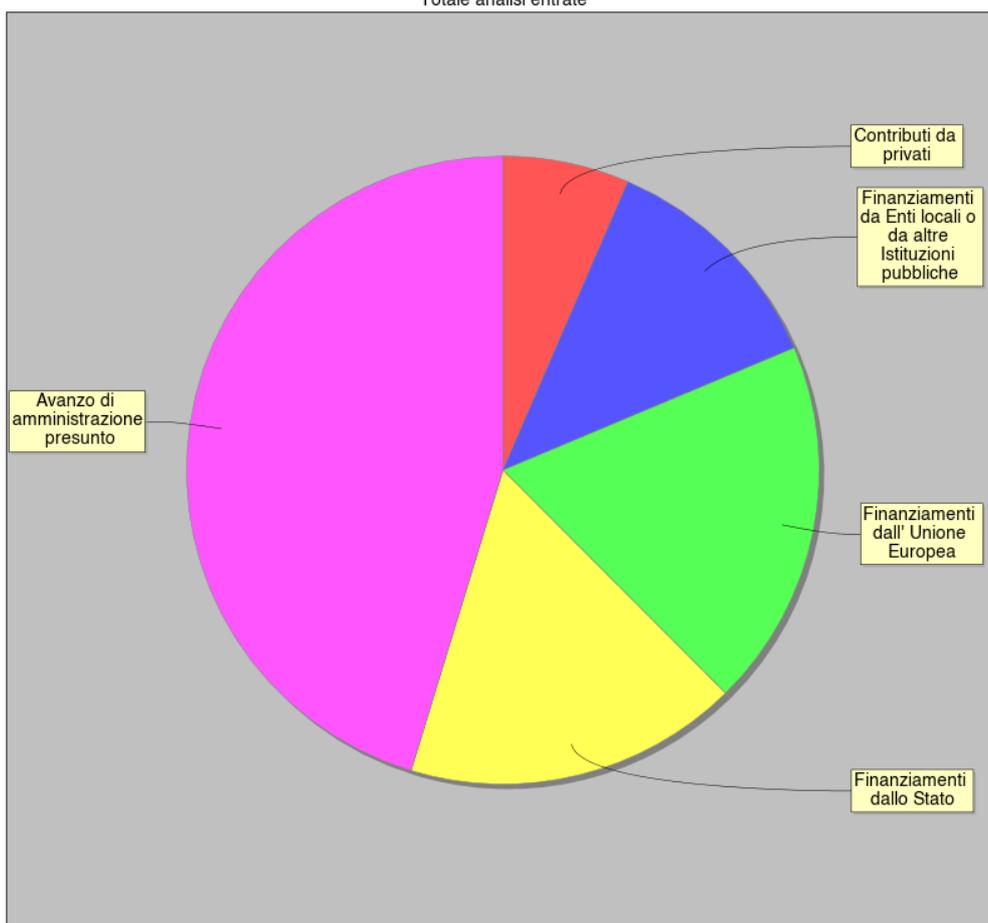


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. MENAGGIO

22017 MENAGGIO (CO) VIA CAMOZZI, 23 C.F. 84002210130 C.M. COIC85000L

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	144.029,03
Finanziamenti dall' Unione Europea	60.226,10
Finanziamenti dallo Stato	54.402,57
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	38.659,18
Contributi da privati	20.554,60

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	192.712,30	121.720,22	63,16 %
P. Progetti	60.289,93	8.175,72	13,56 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	789,63	0,00	0,00 %
Totale Spese	253.791,86	129.895,94	
Avanzo di competenza		43.946,51	
Totale a pareggio		173.842,45	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. MENAGGIO

22017 MENAGGIO (CO) VIA CAMOZZI, 23 C.F. 84002210130 C.M. COIC85000L

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	70.185,63	122.526,67	192.712,30	121.720,22	70.422,05	51.298,17	70.992,08
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.580,13	9.848,01	47.428,14	24.548,74	24.548,74	0,00	22.879,40
	2	Funzionamento amministrativo	9.561,42	2.338,17	11.899,59	6.060,02	6.060,02	0,00	5.839,57
	3	Didattica	20.460,58	95.473,36	115.933,94	79.027,86	27.729,69	51.298,17	36.906,08
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.641,75	14.680,00	16.321,75	12.083,60	12.083,60	0,00	4.238,15
	6	Attività di orientamento	941,75	187,13	1.128,88	0,00	0,00	0,00	1.128,88

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	21.880,12	38.409,81	60.289,93	8.175,72	7.640,18	535,54	52.114,21
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	6.512,62	2.489,22	9.001,84	4.443,77	3.908,23	535,54	4.558,07
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	5.409,61	32.551,41	37.961,02	1.385,04	1.385,04	0,00	36.575,98
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.957,89	3.369,18	13.327,07	2.346,91	2.346,91	0,00	10.980,16

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	789,63	0,00	789,63	0,00	0,00	0,00	789,63
	98	Fondo di riserva	789,63	0,00	789,63	0,00	0,00	0,00	789,63

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						61.449,58			
Acquisto di beni di consumo						72.031,92			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						62.512,48			
Acquisto di beni d'investimento						50.854,40			
Altre spese						650,00			

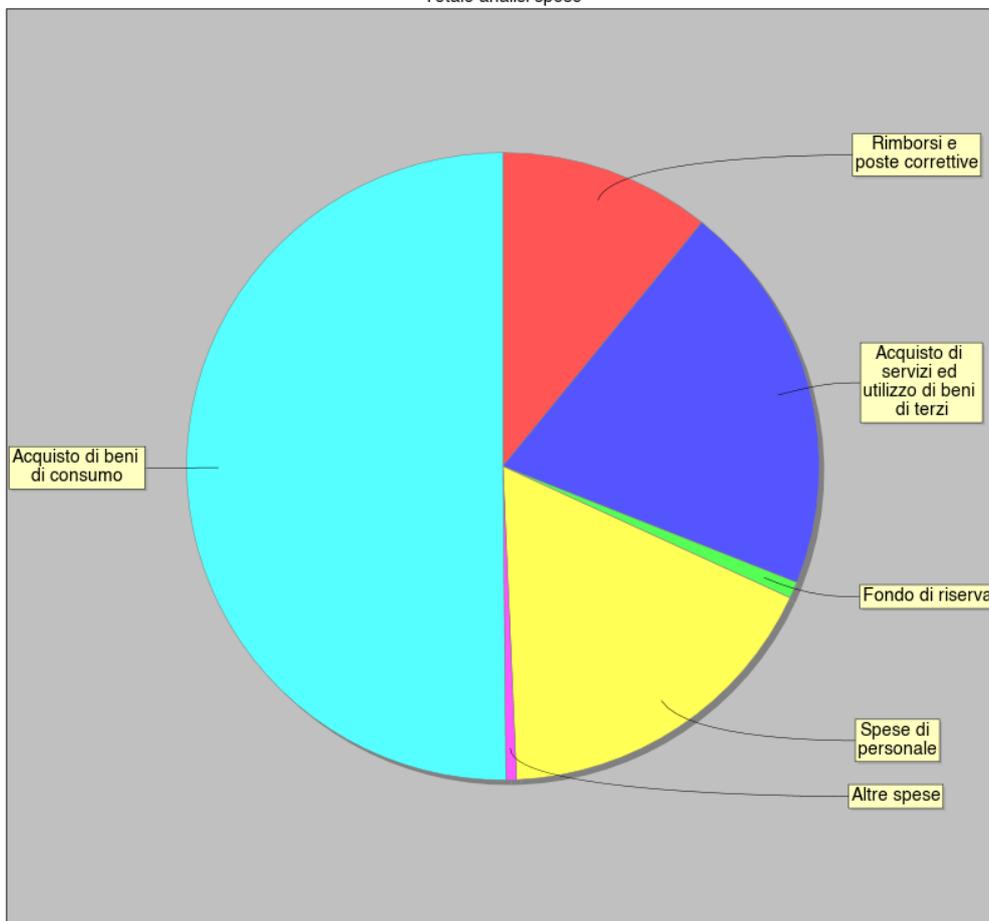


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. MENAGGIO

22017 MENAGGIO (CO) VIA CAMOZZI, 23 C.F. 84002210130 C.M. COIC85000L

Rimborsi e poste correttive	5.503,85
Fondo di riserva	789,63

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 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.

totale entrate programmate definitive	euro	317.871,48
totale uscite programmate definite	euro -	253.791,86
totale disponibilità da programmare	euro	54.079,62



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: LOMBARDIA
IC I.C. MENAGGIO

22017 MENAGGIO (CO) VIA CAMOZZI, 23 C.F. 84002210130 C.M. COIC85000L



5. Conclusioni

Dall'esame degli atti, nonché dai valori del Conto Consuntivo esercizio finanziario 2022, si conclude nella convinzione di aver agito nell'interesse dell'istituzione scolastica, garantendo l'attività didattica e strutturando al massimo la possibilità finanziaria.

La realizzazione delle attività da parte della Scuola nell'anno finanziario di riferimento del Conto Consuntivo non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui l'Istituzione scolastica ha avuto possibilità di disporre.

Entro tali disponibilità gli Organi collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico hanno fissato priorità ed effettuato le scelte necessarie per rispondere alle esigenze educative e didattiche degli alunni dell'Istituto.

Le scelte per gli interventi, le Attività e i Progetti sono state effettuate tenendo sempre conto delle peculiarità proprie dell'utenza della Scuola che si presenta piuttosto eterogenea, delle linee guida del PTOF, in base alle quali si articola l'offerta formativa dell'Istituto, e delle strutture a disposizione.

MENAGGIO, **04-04-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

GAGLIANO ROSARIO.
Rosario Gagliano

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA VALENTINA DELL'AQUILA