



## 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. 19 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: CAMPANIA  
IC I.C. ILARIA ALPI

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE,48 C.F. 92057670629 C.M. BNIC855006

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	375.545,66	Programmazione definitiva	375.545,66	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	142.957,06	Impegni	252.705,23	<i>Disavanzo di competenza</i> 109.748,17
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				83.598,95
Riscossioni competenza residui (B)	175.551,42	Pagamenti competenza residui (C)	231.465,57	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				27.684,80
Somme rimaste da riscuotere (E)	100.372,51	Somme rimaste da pagare (F)	44.366,93	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 56.005,58
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	34.871,31	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	4,88	
Totale residui attivi (I=E+G)	135.243,82	Totale residui passivi (L=F+H)	44.371,81	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 90.872,01



### 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	232.588,60	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	99.357,19	99.357,19	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	30.549,30	30.549,30	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.011,25	4.011,25	100,00 %
6. Contributi da privati	9.029,32	9.029,32	100,00 %
12. Altre entrate	10,00	10,00	100,00 %
Totale Entrate	375.545,66	142.957,06	
Disavanzo di competenza		109.748,17	
Totale a pareggio		252.705,23	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC I.C. ILARIA ALPI

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE,48 C.F. 92057670629 C.M. BNIC855006

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	232.588,60	0,00	232.588,60
	2	Vincolato	209.730,77	0,00	209.730,77
	1	Non vincolato	22.857,83	0,00	22.857,83

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	99.357,19	99.357,19	0,00	99.357,19	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	99.357,19	99.357,19	0,00	99.357,19	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	9.373,99	30.549,30	30.549,30	29.549,30	1.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.373,99	14.592,91	14.592,91	14.592,91	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	15.956,39	15.956,39	14.956,39	1.000,00	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	4.011,25	4.011,25	4.011,25	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	2.585,75	2.585,75	2.585,75	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.425,50	1.425,50	1.425,50	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	3.606,00	9.029,32	9.029,32	9.014,00	15,32	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.996,00	3.996,00	3.996,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.606,00	3.606,00	3.606,00	3.606,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	342,00	342,00	342,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	485,32	485,32	470,00	15,32	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC I.C. ILARIA ALPI

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE,48 C.F. 92057670629 C.M. BNIC855006

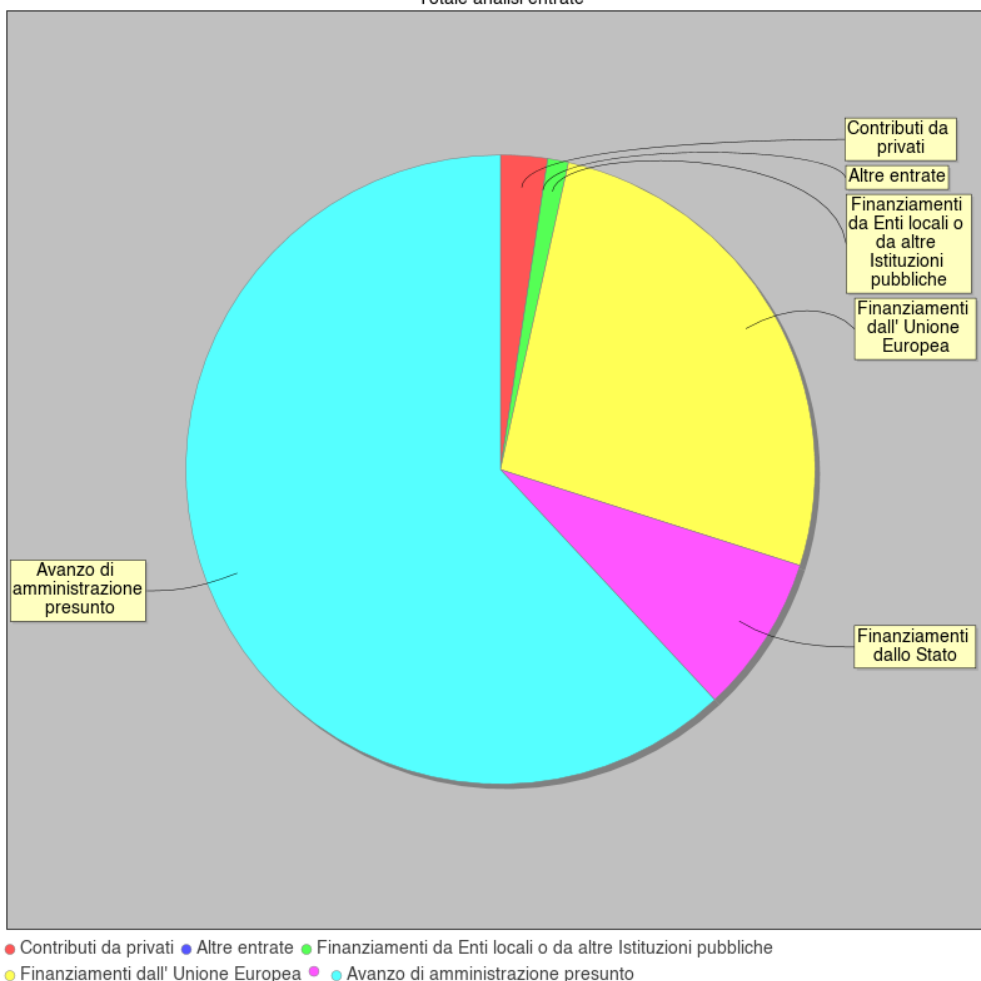
--	--	--	--	--	--	--	--	--

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	10,00	10,00	10,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	232.588,60
Finanziamenti dall' Unione Europea	99.357,19
Finanziamenti dallo Stato	30.549,30
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.011,25
Contributi da privati	9.029,32
Altre entrate	10,00

Totale analisi entrate





### 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	304.536,52	209.096,85	68,66 %
P. Progetti	70.635,15	43.608,38	61,74 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	373,99	0,00	0,00 %
Totale Spese	375.545,66	252.705,23	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		252.705,23	



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA  
IC I.C. ILARIA ALPI

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE,48 C.F. 92057670629 C.M. BNIC855006

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	186.237,95	118.298,57	304.536,52	209.096,85	167.868,35	41.228,50	95.439,67
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	18.988,88	11.225,54	30.214,42	21.225,72	13.792,20	7.433,52	8.988,70
	2	Funzionamento amministrativo	8.784,60	0,00	8.784,60	5.804,40	4.181,80	1.622,60	2.980,20
	3	Didattica	157.217,24	102.770,26	259.987,50	178.070,73	145.898,35	32.172,38	81.916,77
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.996,00	3.996,00	3.996,00	3.996,00	0,00	0,00
	6	Attività di orientamento	1.247,23	306,77	1.554,00	0,00	0,00	0,00	1.554,00

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	58.956,65	11.678,50	70.635,15	43.608,38	40.469,95	3.138,43	27.026,77
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	12.000,00	8.253,00	20.253,00	13.477,14	11.617,27	1.859,87	6.775,86
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	42.085,69	0,00	42.085,69	24.257,68	24.257,68	0,00	17.828,01
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.870,96	3.425,50	8.296,46	5.873,56	4.595,00	1.278,56	2.422,90

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	373,99	0,00	373,99	0,00	0,00	0,00	373,99
	98	Fondo di riserva	373,99	0,00	373,99	0,00	0,00	0,00	373,99

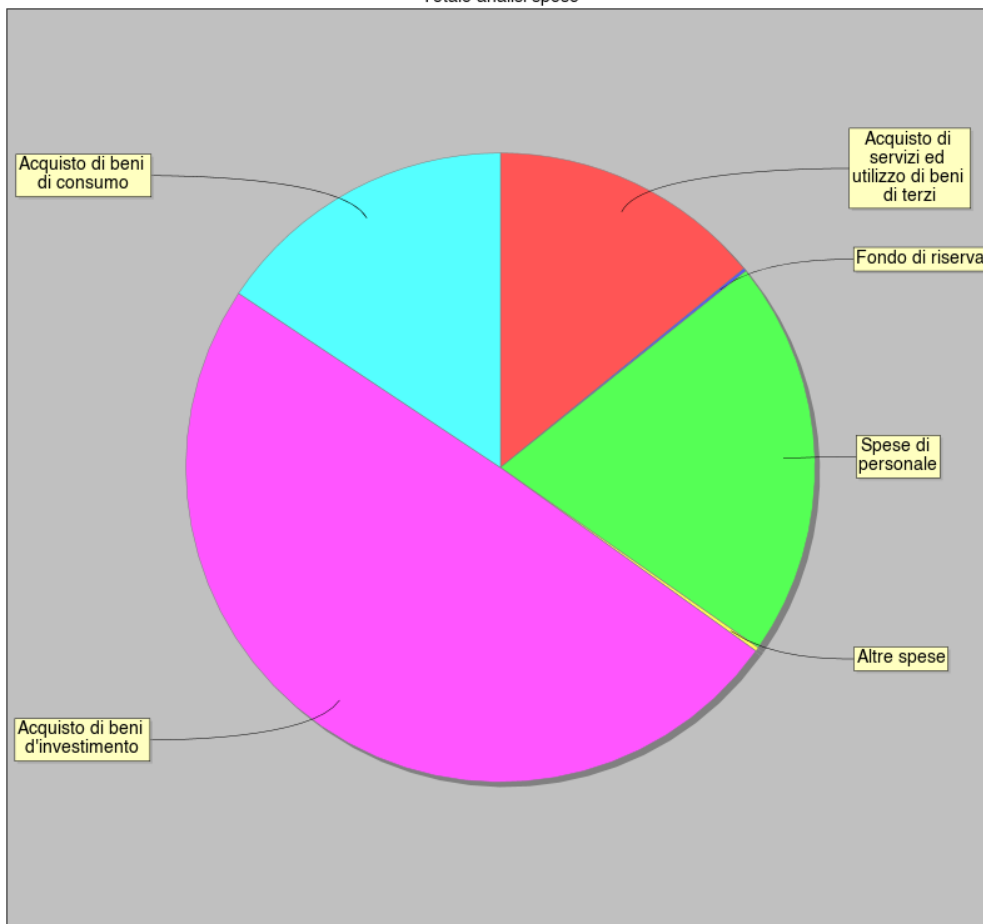
SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						59.283,45			
Acquisto di beni di consumo						122.872,30			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						39.214,33			
Acquisto di beni d'investimento						152.941,59			
Altre spese						860,00			



Fondo di riserva

373,99

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.



## 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: CAMPANIA**  
**IC I.C. ILARIA ALPI**

82016 MONTESARCHIO (BN) VIA VITULANESE,48 C.F. 92057670629 C.M. BNIC855006



## **5. Conclusioni**

**MONTESARCHIO, 06-03-  
2023**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI**

**Gallo Giuseppe**

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**Ceglia Maria Grazia**