



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 17/01/2022 con provvedimento n. 2 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	386.127,06	Programmazione definitiva	356.550,27	<i>Disp. fin. da programmare</i> 29.576,79
Accertamenti	132.463,73	Impegni	277.505,17	<i>Disavanzo di competenza</i> 145.041,44
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				126.351,77
Riscossioni competenza residui (B)	208.437,41	Pagamenti competenza residui (C)	245.562,72	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				89.226,46
Somme rimaste da riscuotere (E)	29.248,74	Somme rimaste da pagare (F)	41.836,46	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -12.587,72
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	26.795,96	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.820,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	56.044,70	Totale residui passivi (L=F+H)	43.656,46	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 12.388,24



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	253.663,33	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	15.041,96	15.041,96	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	62.850,71	62.850,71	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.830,00	5.830,00	100,00 %
6. Contributi da privati	47.709,05	47.709,05	100,00 %
9. Alienazione di beni materiali	1.032,00	1.032,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	386.127,06	132.463,73	
Disavanzo di competenza		145.041,44	
	Totale a pareggio	277.505,17	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

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	253.663,33	0,00	253.663,33
	2	Vincolato	210.663,33	0,00	210.663,33
	1	Non vincolato	43.000,00	0,00	43.000,00

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	15.041,96	15.041,96	0,00	15.041,96	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	15.041,96	15.041,96	0,00	15.041,96	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	10.596,00	62.850,71	62.850,71	48.643,93	14.206,78	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.596,00	16.636,45	16.636,45	16.636,45	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	46.214,26	46.214,26	32.007,48	14.206,78	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	5.830,00	5.830,00	5.830,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.930,00	2.930,00	2.930,00	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	0,00	47.709,05	47.709,05	47.709,05	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	18.306,00	18.306,00	18.306,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	24.367,23	24.367,23	24.367,23	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.104,00	1.104,00	1.104,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.711,82	3.711,82	3.711,82	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private	0,00	220,00	220,00	220,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

		vincolati						
--	--	-----------	--	--	--	--	--	--

9 - Alienazione di beni materiali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
9		Alienazione di beni materiali	0,00	1.032,00	1.032,00	1.032,00	0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche	0,00	1.032,00	1.032,00	1.032,00	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	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

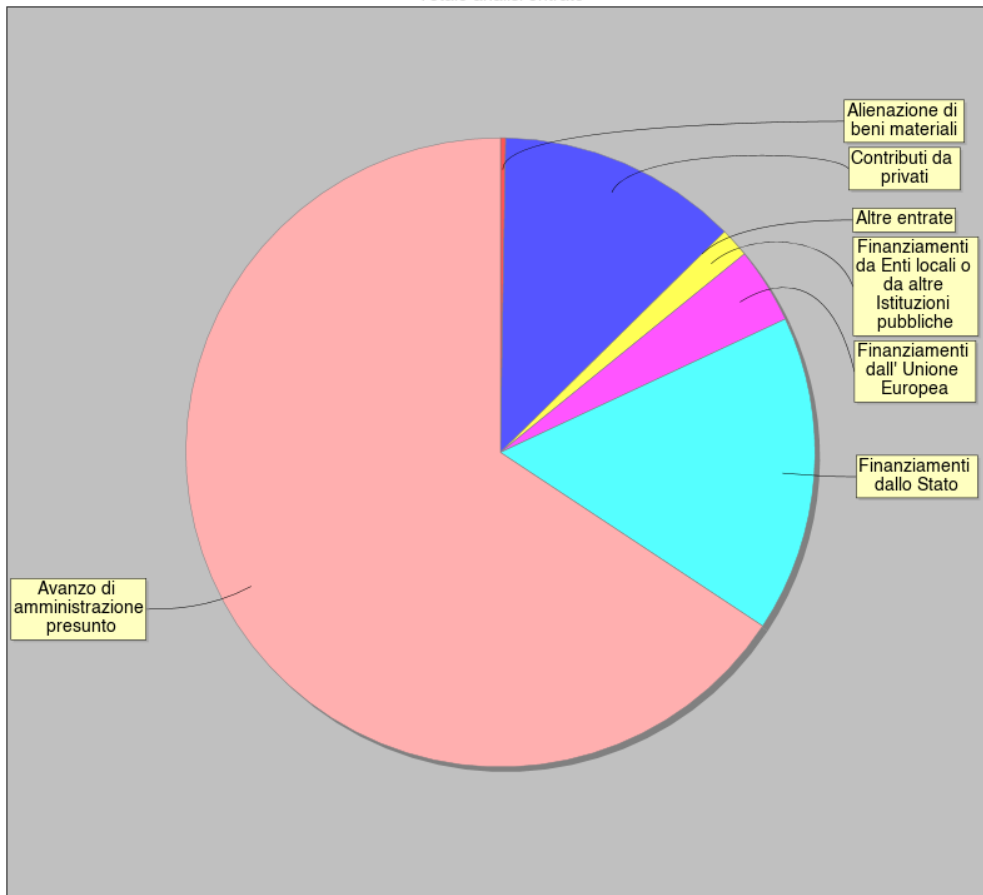
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	253.663,33
Finanziamenti dall' Unione Europea	15.041,96
Finanziamenti dallo Stato	62.850,71
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.830,00
Contributi da privati	47.709,05
Alienazione di beni materiali	1.032,00
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

Totale analisi entrate



- Alienazione di beni materiali ● 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	309.276,91	248.545,53	80,36 %
P. Progetti	46.744,36	28.959,64	61,95 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	529,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	356.550,27	277.505,17	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		277.505,17	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

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	199.851,00	109.425,91	309.276,91	248.545,53	210.454,07	38.091,46	60.731,38
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	56.236,97	37.009,97	93.246,94	62.881,67	55.095,67	7.786,00	30.365,27
	2	Funzionamento amministrativo	10.570,00	0,00	10.570,00	4.903,19	4.903,19	0,00	5.666,81
	3	Didattica	127.522,86	45.840,71	173.363,57	155.299,67	124.994,21	30.305,46	18.063,90
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.667,35	26.167,23	30.834,58	25.461,00	25.461,00	0,00	5.373,58
	6	Attività di orientamento	853,82	408,00	1.261,82	0,00	0,00	0,00	1.261,82

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	34.302,54	12.441,82	46.744,36	28.959,64	25.214,64	3.745,00	17.784,72
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.500,00	1.826,00	3.326,00	163,87	163,87	0,00	3.162,13
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.352,54	8.490,82	37.843,36	25.038,69	21.293,69	3.745,00	12.804,67
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.450,00	2.125,00	5.575,00	3.757,08	3.757,08	0,00	1.817,92

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	529,00	0,00	529,00	0,00	0,00	0,00	529,00
	98	Fondo di riserva	529,00	0,00	529,00	0,00	0,00	0,00	529,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						7.832,57			
Acquisto di beni di consumo						50.768,82			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						108.788,95			
Acquisto di beni d'investimento						184.621,39			
Altre spese						1.895,00			

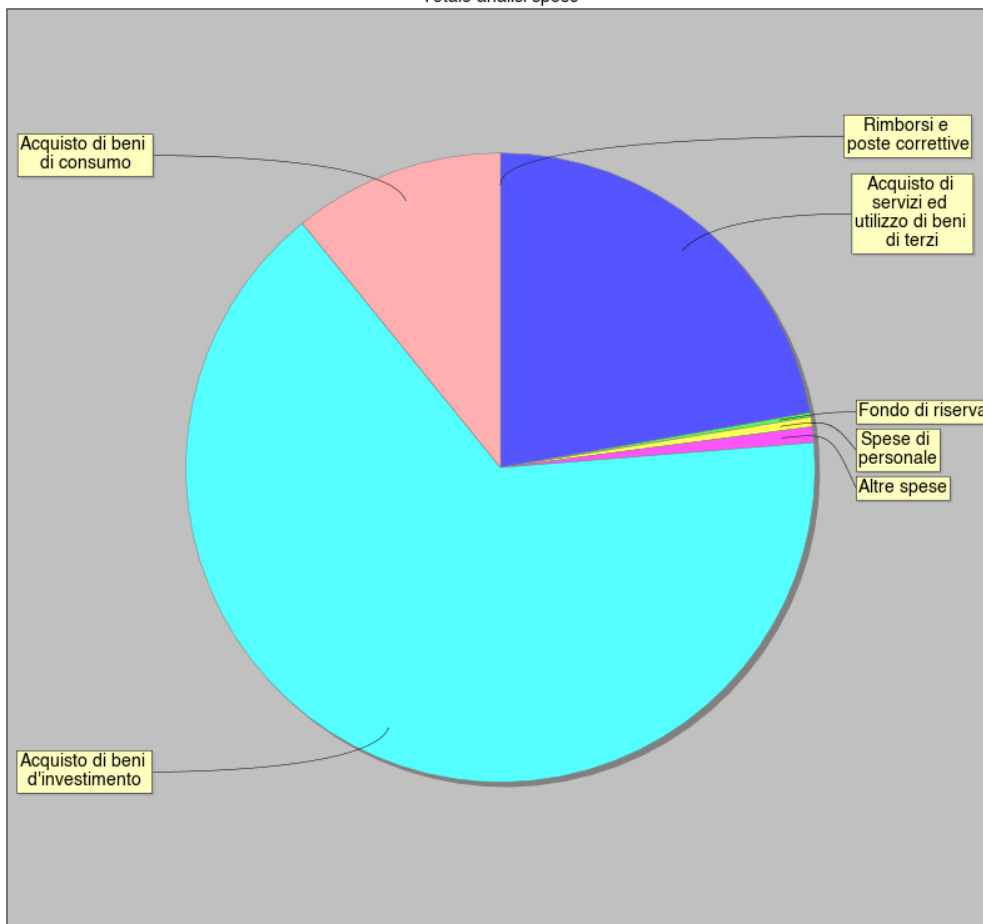


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

Rimborsi e poste correttive	2.114,54
Fondo di riserva	529,00

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.



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. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006



5. Conclusioni

SARONNO, **17-02-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA MARCELLO ANNA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DOTT.SSA GALLELLO SABRINA