



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. 12 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	825.532,40	Programmazione definitiva	782.662,07	<i>Disp. fin. da programmare</i> 42.870,33
Accertamenti	376.763,23	Impegni	266.210,22	<i>Avanzo di competenza</i> 110.553,01
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				391.249,31
Riscossioni competenza residui (B)	269.787,71	Pagamenti competenza residui (C)	251.756,07	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				409.280,95
Somme rimaste da riscuotere (E)	141.599,35	Somme rimaste da pagare (F)	43.586,67	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 98.012,68
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	29.819,77	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	172,45	
Totale residui attivi (I=E+G)	171.419,12	Totale residui passivi (L=F+H)	43.759,12	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 127.660,00



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	426.387,94	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	135.706,70	138.056,47	101,73 %
3. Finanziamenti dallo Stato	180.050,41	157.319,41	87,38 %
4. Finanziamenti dalla Regione	80,00	80,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	50.570,69	48.570,69	96,05 %
6. Contributi da privati	32.408,00	32.408,00	100,00 %
12. Altre entrate	328,66	328,66	100,00 %
Totale Entrate	825.532,40	376.763,23	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	376.763,23	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PUGLIA
IC I.C. COPERTINO "G.FALCONE"

73043 COPERTINO (LE) VIA REGINA ISABELLA, S.N.C. C.F. 80012800753 C.M. LEIC86400D

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	426.387,94	0,00	426.387,94
	2	Vincolato	322.343,09	0,00	322.343,09
	1	Non vincolato	104.044,85	0,00	104.044,85

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	135.706,70	138.056,47	33.470,30	104.586,17	-2.349,77
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	0,00	2.349,77	0,00	2.349,77	-2.349,77
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	135.706,70	135.706,70	33.470,30	102.236,40	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	8.553,00	180.050,41	157.319,41	120.306,23	37.013,18	22.731,00
	1	Dotazione ordinaria	8.553,00	22.023,06	13.470,06	13.470,06	0,00	8.553,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	2.013,18	2.013,18	0,00	2.013,18	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	156.014,17	141.836,17	106.836,17	35.000,00	14.178,00

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	80,00	80,00	80,00	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	0,00	80,00	80,00	80,00	0,00	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	50.570,69	48.570,69	48.570,69	0,00	2.000,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	26.980,57	26.980,57	26.980,57	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	23.590,12	21.590,12	21.590,12	0,00	2.000,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PUGLIA
IC I.C. COPERTINO "G.FALCONE"

73043 COPERTINO (LE) VIA REGINA ISABELLA, S.N.C. C.F. 80012800753 C.M. LEIC86400D

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	32.408,00	32.408,00	32.408,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.870,00	1.870,00	1.870,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.495,00	3.495,00	3.495,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.570,00	4.570,00	4.570,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	13.724,00	13.724,00	13.724,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	15,00	15,00	15,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	84,00	84,00	84,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

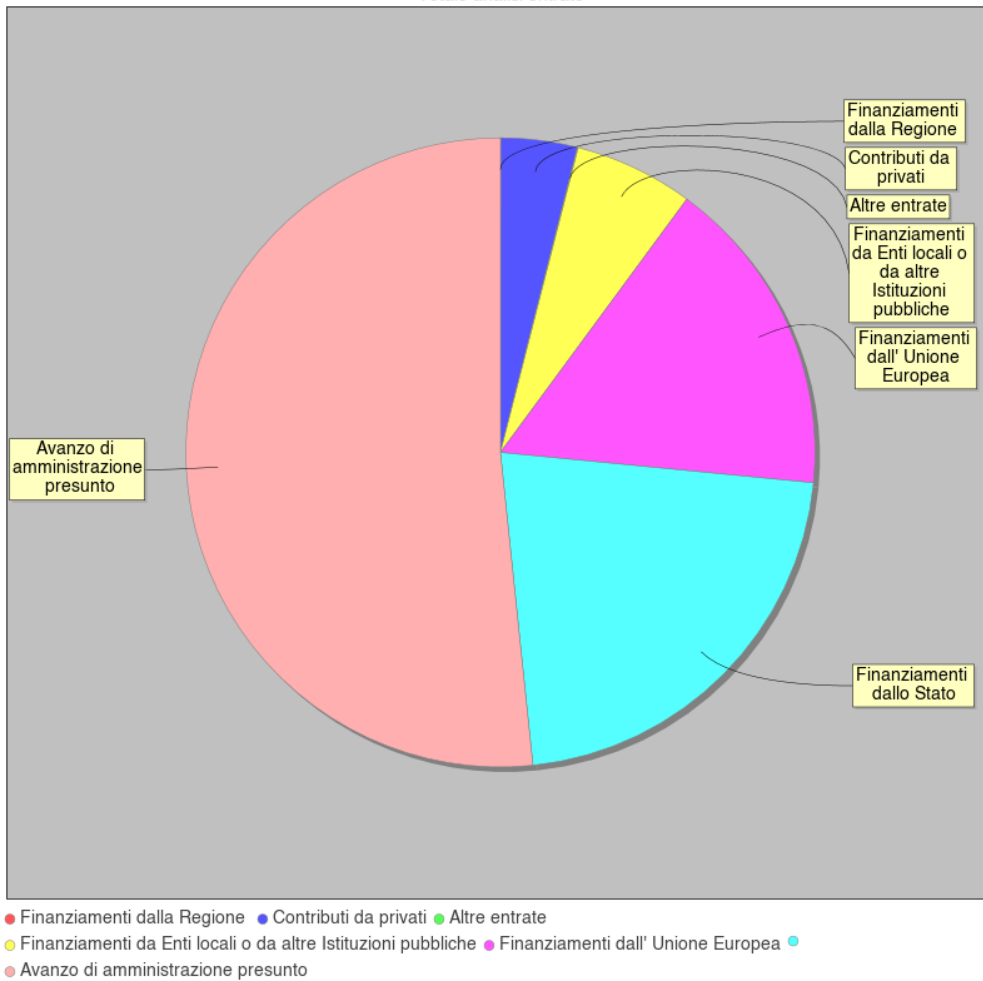
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	328,66	328,66	328,66	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	328,66	328,66	328,66	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	426.387,94
Finanziamenti dall' Unione Europea	135.706,70
Finanziamenti dallo Stato	180.050,41
Finanziamenti dalla Regione	80,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	50.570,69
Contributi da privati	32.408,00
Altre entrate	328,66



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	305.896,78	146.021,41	47,74 %
P. Progetti	475.909,99	120.188,81	25,25 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	855,30	0,00	0,00 %
Totale Spese	782.662,07	266.210,22	
Avanzo di competenza		110.553,01	
	Totale a pareggio	376.763,23	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: PUGLIA
IC I.C. COPERTINO "G.FALCONE"

73043 COPERTINO (LE) VIA REGINA ISABELLA, S.N.C. C.F. 80012800753 C.M. LEIC86400D

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	126.363,00	179.533,78	305.896,78	146.021,41	104.602,73	41.418,68	159.875,37
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	65.123,15	7.740,67	72.863,82	31.539,60	31.539,60	0,00	41.324,22
	2	Funzionamento amministrativo	23.084,21	15.097,79	38.182,00	24.156,22	24.031,92	124,30	14.025,78
	3	Didattica	32.352,77	156.517,39	188.870,16	88.816,03	47.521,65	41.294,38	100.054,13
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.829,07	0,00	3.829,07	1.509,56	1.509,56	0,00	2.319,51
	6	Attività di orientamento	1.973,80	177,93	2.151,73	0,00	0,00	0,00	2.151,73

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	264.886,31	211.023,68	475.909,99	120.188,81	118.020,82	2.167,99	355.721,18
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	103.163,47	38.907,52	142.070,99	41.153,86	39.778,87	1.374,99	100.917,13
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.279,37	127.017,80	156.297,17	29.813,73	29.020,73	793,00	126.483,44
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	132.443,47	45.098,36	177.541,83	49.221,22	49.221,22	0,00	128.320,61

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

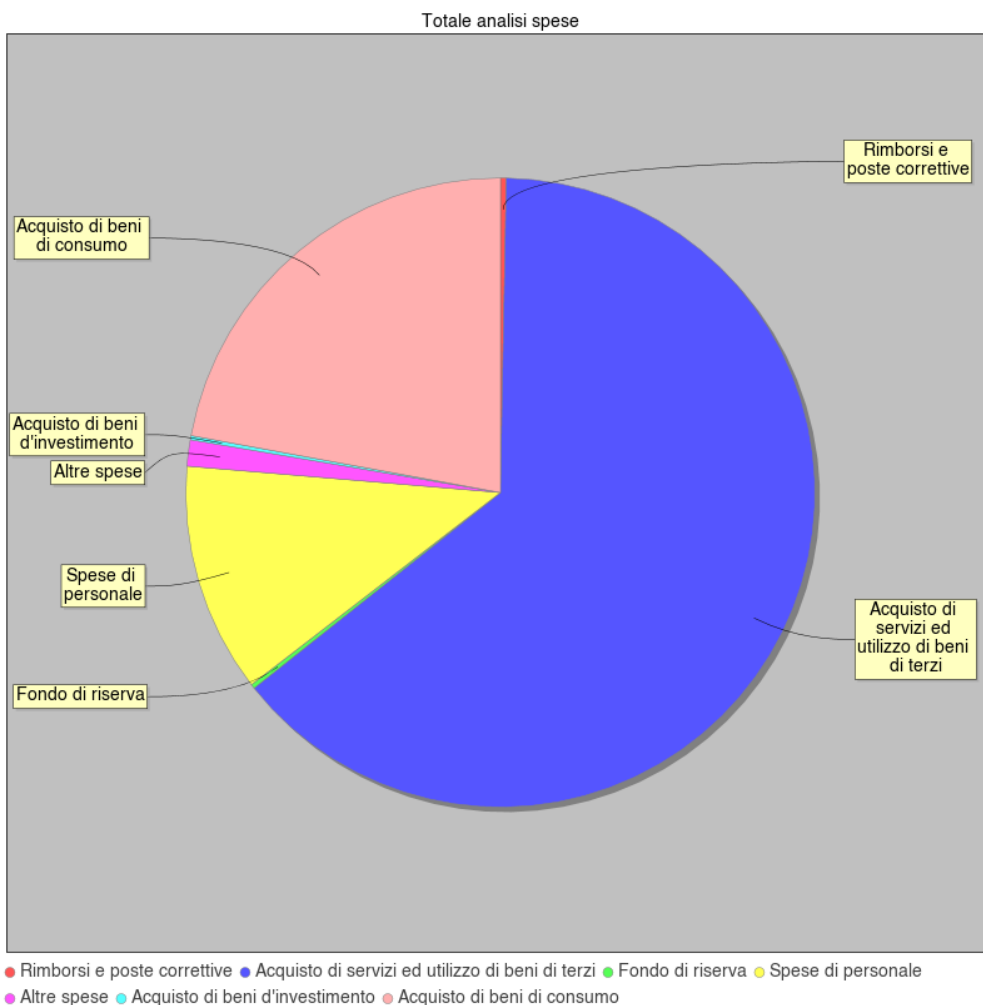
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	855,30	0,00	855,30	0,00	0,00	0,00	855,30
	98	Fondo di riserva	855,30	0,00	855,30	0,00	0,00	0,00	855,30

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						77.055,44			
Acquisto di beni di consumo						245.745,66			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						451.631,14			
Acquisto di beni d'investimento						826,04			
Altre spese						5.364,10			



Rimborsi e poste correttive	1.184,39
Fondo di riserva	855,30





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: PUGLIA
IC I.C. COPERTINO "G.FALCONE"

73043 COPERTINO (LE) VIA REGINA ISABELLA, S.N.C. C.F. 80012800753 C.M. LEIC86400D



5. Conclusioni

COPERTINO, **14-04-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Quarta Andrea

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Ornella Castellano