



## 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 07/02/2022 con provvedimento n. 9 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Per quanto riguarda le risorse finanziarie disponibili, queste sono state destinate alle spese obbligatorie (A01 - A02 - A03) e utilizzate per rendere più efficienti i servizi amministrativi e per migliorare la qualità dell'offerta formativa agli studenti. E' stato gestito e portato a compimento il PON DIGITAL BOARD 13.1.2A FESR PON-LO-2022-83 - TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - CUP:C89J21027780006. Gli ulteriori fondi Covid assegnati a codesta Istituzione scolastica sono stati investiti per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale.

Il Modello K è stato redatto secondo quanto disposto dal decreto Interministeriale 129/18 art. 30 comma 5. Si dà atto dell'avvenuta sottoscrizione del passaggio di consegne tra DSGA uscente e DSGA f.f., effettuato in data 26/10/2022 prot. n. 4771, a valere sulle consistenze patrimoniali al 31/12/2022.

Si allega, quale parte integrante della presente relazione, l'elenco delle chiusure effettuate e il prospetto riepilogativo dei beni aggiornato per acquisizioni e ammortamento al 31/12/2022.



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

21029 VERGIATE (VA) LARGO LAZZARI N. 2 C.F. 82014720120 C.M. VAIC83400C

## 2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	300.143,44	Programmazione definitiva	273.702,41	<i>Disp. fin. da programmare</i> 26.441,03
Accertamenti	95.138,02	Impegni	106.582,10	<i>Disavanzo di competenza</i> 11.444,08
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				189.924,77
Riscossioni competenza residui (B)	91.200,96	Pagamenti competenza residui (C)	105.277,13	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				175.848,60
Somme rimaste da riscuotere (E)	3.937,06	Somme rimaste da pagare (F)	19.888,88	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -15.951,82
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	35.250,56	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.586,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	39.187,62	Totale residui passivi (L=F+H)	21.474,88	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 17.712,74



### 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	205.005,42	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	48.693,82	48.693,82	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	23.780,66	23.780,66	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.250,00	5.250,00	100,00 %
6. Contributi da privati	17.413,50	17.413,50	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	300.143,44	95.138,02	
Disavanzo di competenza		11.444,08	
	Totale a pareggio	106.582,10	



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

21029 VERGIATE (VA) LARGO LAZZARI N. 2 C.F. 82014720120 C.M. VAIC83400C

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	205.005,42	0,00	205.005,42
	2	Vincolato	88.983,81	0,00	88.983,81
	1	Non vincolato	116.021,61	0,00	116.021,61

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	48.693,82	48.693,82	44.868,76	3.825,06	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	46.693,82	46.693,82	43.868,76	2.825,06	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	8.216,67	23.780,66	23.780,66	23.780,66	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.216,67	8.486,62	8.486,62	8.486,62	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa	0,00	4.201,50	4.201,50	4.201,50	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	11.092,54	11.092,54	11.092,54	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	5.250,00	5.250,00	5.250,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00	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	17.413,50	17.413,50	17.301,50	112,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.033,50	3.033,50	3.033,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.417,00	4.417,00	4.305,00	112,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa	0,00	525,00	525,00	525,00	0,00	0,00





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

21029 VERGIATE (VA) LARGO LAZZARI N. 2 C.F. 82014720120 C.M. VAIC83400C

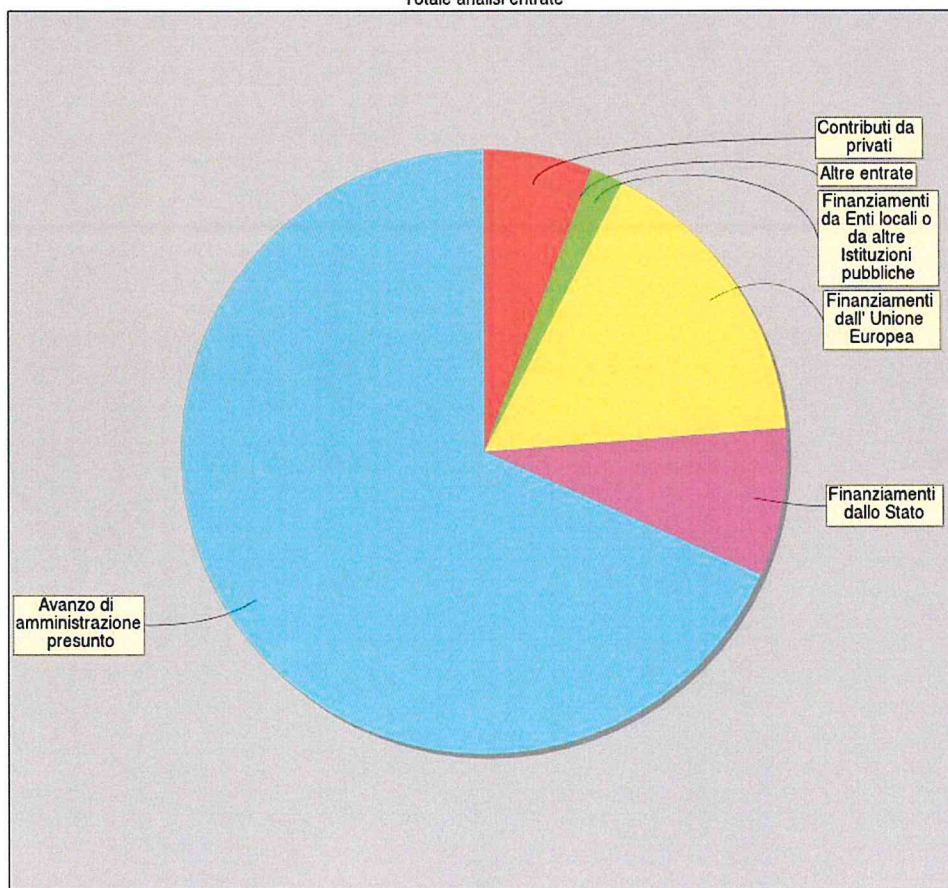
		personale						
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	3.937,00	3.937,00	3.937,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.501,00	5.501,00	5.501,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	205.005,42
Finanziamenti dall' Unione Europea	48.693,82
Finanziamenti dallo Stato	23.780,66
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	5.250,00
Contributi da privati	17.413,50
Altre entrate	0,04

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	237.439,33	102.112,54	43,01 %
P. Progetti	35.441,41	4.469,56	12,61 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	821,67	0,00	0,00 %
Totale Spese	273.702,41	106.582,10	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		106.582,10	



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

21029 VERGIATE (VA) LARGO LAZZARI N. 2 C.F. 82014720120 C.M. VAIC83400C

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	154.732,82	82.706,51	237.439,33	102.112,54	83.373,66	18.738,88	135.326,79
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	58.342,72	17.654,20	75.996,92	16.811,63	12.951,63	3.860,00	59.185,29
	2	Funzionamento amministrativo	31.415,42	0,04	31.415,46	7.618,27	4.964,77	2.653,50	23.797,19
	3	Didattica	61.779,57	61.748,82	123.528,39	74.393,64	62.168,26	12.225,38	49.134,75
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.443,24	3.033,50	4.476,74	3.289,00	3.289,00	0,00	1.187,74
	6	Attività di orientamento	1.751,87	269,95	2.021,82	0,00	0,00	0,00	2.021,82

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	31.226,57	4.214,84	35.441,41	4.469,56	3.319,56	1.150,00	30.971,85
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.091,15	2.000,00	9.091,15	1.741,99	1.741,99	0,00	7.349,16
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	450,00	3.114,84	3.564,84	1.939,57	789,57	1.150,00	1.625,27
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	23.285,42	-900,00	22.385,42	788,00	788,00	0,00	21.597,42

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	821,67	0,00	821,67	0,00	0,00	0,00	821,67
	98	Fondo di riserva	821,67	0,00	821,67	0,00	0,00	0,00	821,67

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		16.166,57
Acquisto di beni di consumo		71.417,92
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		86.057,91
Acquisto di beni d'investimento		93.057,44



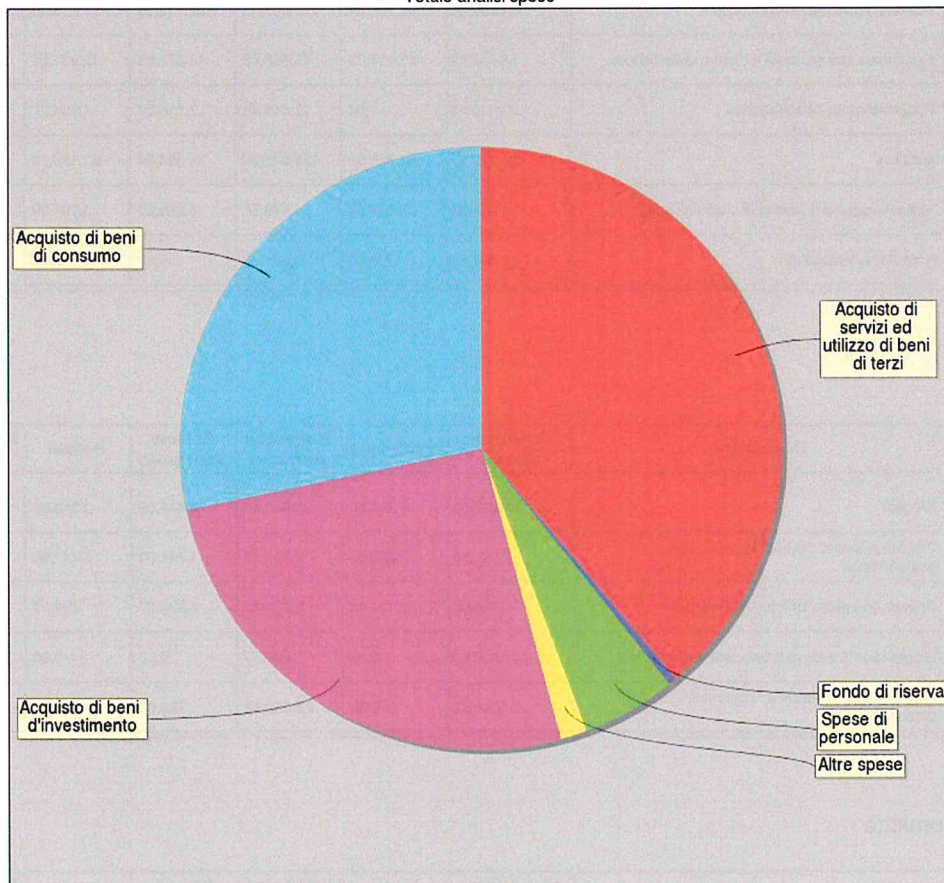


Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. VERGIATE

21029 VERGIATE (VA) LARGO LAZZARI N. 2 C.F. 82014720120 C.M. VAIC83400C

Altre spese	2.715,46
Oneri straordinari e da contenzioso	1.043,45
Rimborsi e poste correttive	2.421,99
Fondo di riserva	821,67

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.

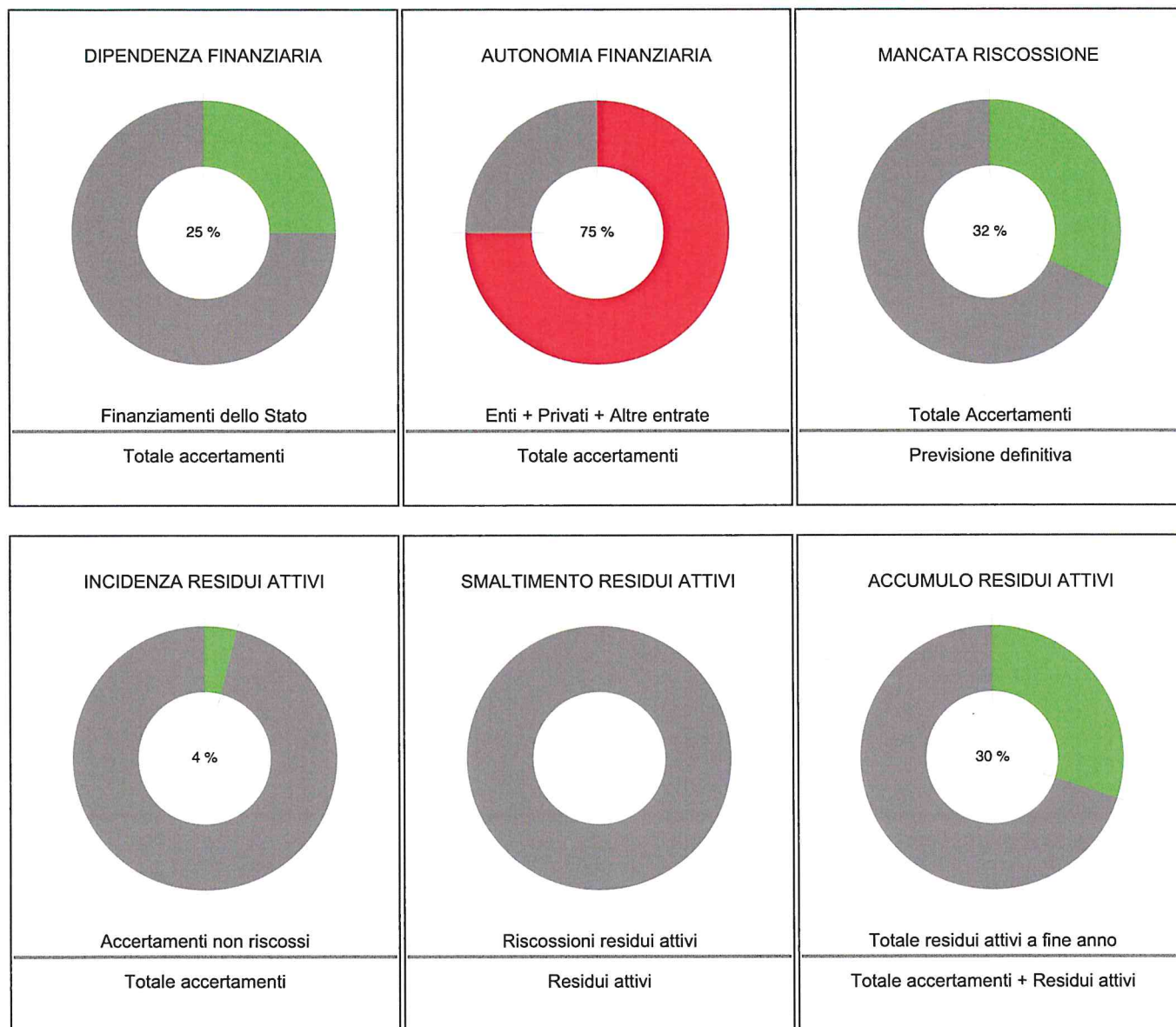
(Finanziamenti PON FSE 2018 - 12.959,58 + 13.481,45).



## 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. VERGIATE**

21029 VERGIATE (VA) LARGO LAZZARI N. 2 C.F. 82014720120 C.M. VAIC83400C



## 5. Conclusioni

- Considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che l'andamento della gestione nel suo complesso è risultato funzionale, in termini di efficacia ed efficienza, al perseguimento degli obiettivi prefissati. Infatti, tenuto conto dei mezzi finanziari disponibili, l'Istituzione scolastica ha cercato di garantire un servizio conforme alle esigenze educative e didattiche di cui al Piano dell'Offerta Formativa rispondendo ai bisogni ed alle attese della comunità scolastica e del territorio, ponendo al centro dell'azione didattico-formativa della scuola le esigenze degli studenti al fine di garantirne il benessere e il successo formativo.

VERGIATE, 03-04-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

DOMENICO GERACITANO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

ILVA MARIA COCCHETTI

