



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 14/02/2022 con provvedimento n. 314 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.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	331.435,46	Programmazione definitiva	330.520,09	Disp. fin. da programmare 915,37
Accertamenti	97.392,63	Impegni	226.884,92	Disavanzo di competenza 129.492,29
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				121.631,22
Riscossioni competenza residui (B)	154.435,96	Pagamenti competenza residui (C)	182.123,18	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				93.944,00
Somme rimaste da riscuotere (E)	40.480,00	Somme rimaste da pagare (F)	93.419,53	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -52.939,53
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	64.678,69	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.000,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	105.158,69	Totale residui passivi (L=F+H)	95.419,53	Residui Attivi - Residui Passivi 9.739,16



3. Conto Finanziario

L'esercizio finanziario si è chiuso con un saldo di cassa di € 93.944,00 -

L'avanzo di amministrazione complessivo è di € 103.635,17 al quale vanno aggiunti € 47,99 relativi a radiazione di residui passivi (decreti allegati) e quindi l'avanzo complessivo è di €103.683,16 di cui €. 840,13 Fondo riserva non utilizzato.

E' stato registrato un minor accertamento di € 915,37 del finanziamento dell'Unione dei comuni della Valletta con conseguente variazione per riduzione della programmazione.

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	234.042,83	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	7.301,00	7.301,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	25.571,12	25.571,12	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	50.577,10	50.577,10	100,00 %
6. Contributi da privati	13.943,41	13.943,41	100,00 %
Totale Entrate	331.435,46	97.392,63	
Disavanzo di competenza		129.492,29	
	Totale a pareggio	226.884,92	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

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	234.042,83	0,00	234.042,83
	2	Vincolato	152.713,30	0,00	152.713,30
	1	Non vincolato	81.329,53	0,00	81.329,53

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	7.301,00	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00

Le somme rimaste da riscuotere sono relative ai progetti PNRR avviso 1.41 sito web aprile 22

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	8.401,33	25.571,12	25.571,12	25.571,12	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.401,33	13.212,74	13.212,74	13.212,74	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	12.358,38	12.358,38	12.358,38	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	50.577,10	50.577,10	17.398,10	33.179,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	3.309,10	3.309,10	3.309,10	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	45.768,00	45.768,00	12.589,00	33.179,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00

Le somme rimaste da riscuotere sono:

- € 8.000,00 Fondi diritto allo studio a.s.2022/23 - Comune di Castello di Brianza

- € 25.179,00 Fondi diritto allo studio a.s.2022/23 Unione Comuni Lombarda della Valletta

6 - Contributi da privati

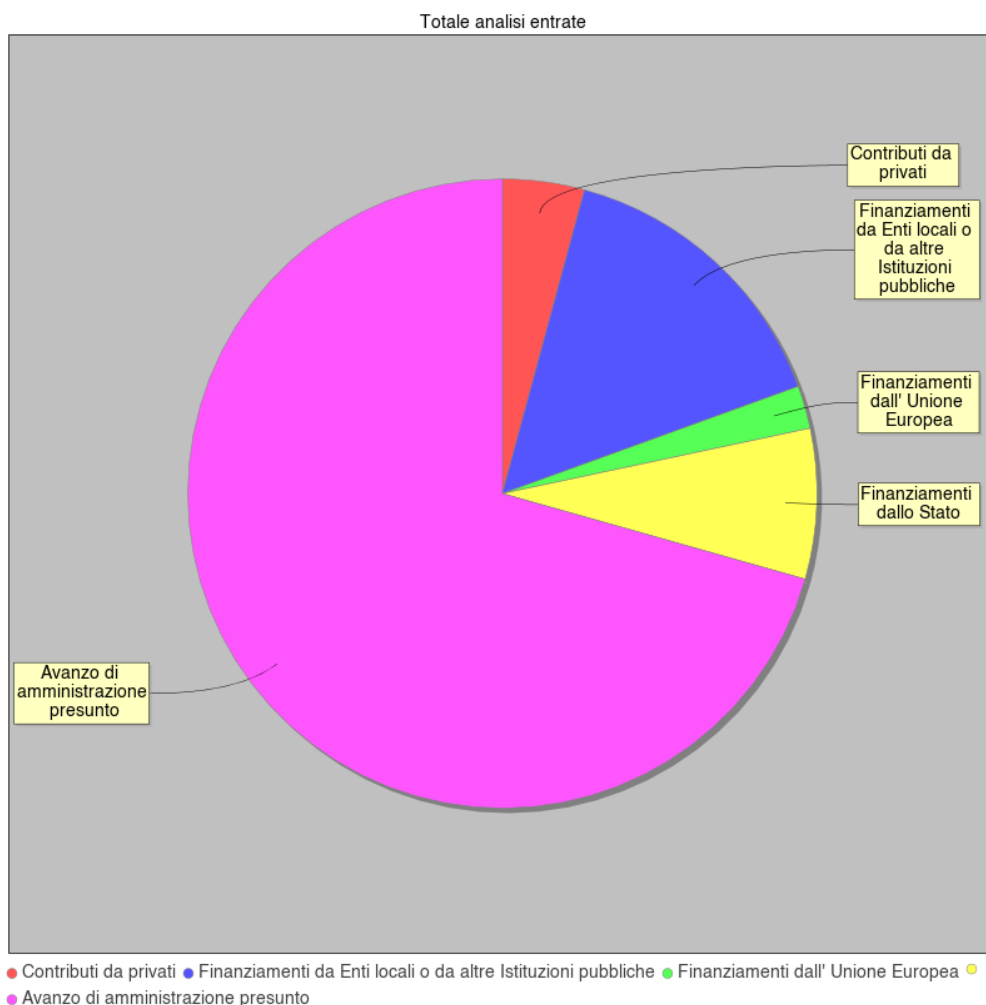


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	6.200,00	13.943,41	13.943,41	13.943,41	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.134,96	2.134,96	2.134,96	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.500,00	6.160,00	6.160,00	6.160,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.798,45	4.798,45	4.798,45	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	234.042,83
Finanziamenti dall' Unione Europea	7.301,00
Finanziamenti dallo Stato	25.571,12
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	50.577,10
Contributi da privati	13.943,41





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	256.786,77	179.139,35	69,76 %
P. Progetti	72.893,19	47.745,57	65,50 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	840,13	0,00	0,00 %
Totale Spese	330.520,09	226.884,92	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		226.884,92	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

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	213.500,42	43.286,35	256.786,77	179.139,35	104.911,35	74.228,00	77.647,42
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	55.715,70	24.653,01	80.368,71	40.846,64	29.644,75	11.201,89	39.522,07
	2	Funzionamento amministrativo	15.000,00	0,00	15.000,00	7.840,85	6.663,55	1.177,30	7.159,15
	3	Didattica	138.612,37	16.243,76	154.856,13	128.085,62	67.285,81	60.799,81	26.770,51
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.436,89	2.134,96	5.571,85	2.134,00	1.085,00	1.049,00	3.437,85
	6	Attività di orientamento	735,46	254,62	990,08	232,24	232,24	0,00	757,84

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	34.303,61	38.589,58	72.893,19	47.745,57	28.554,04	19.191,53	25.147,62
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.985,00	1.209,99	4.194,99	3.694,99	2.834,99	860,00	500,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	16.071,23	22.495,57	38.566,80	30.526,61	15.684,08	14.842,53	8.040,19
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.996,60	9.393,60	13.390,20	11.106,60	7.733,60	3.373,00	2.283,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.250,78	5.490,42	16.741,20	2.417,37	2.301,37	116,00	14.323,83

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	840,13	0,00	840,13	0,00	0,00	0,00	840,13
	98	Fondo di riserva	840,13	0,00	840,13	0,00	0,00	0,00	840,13

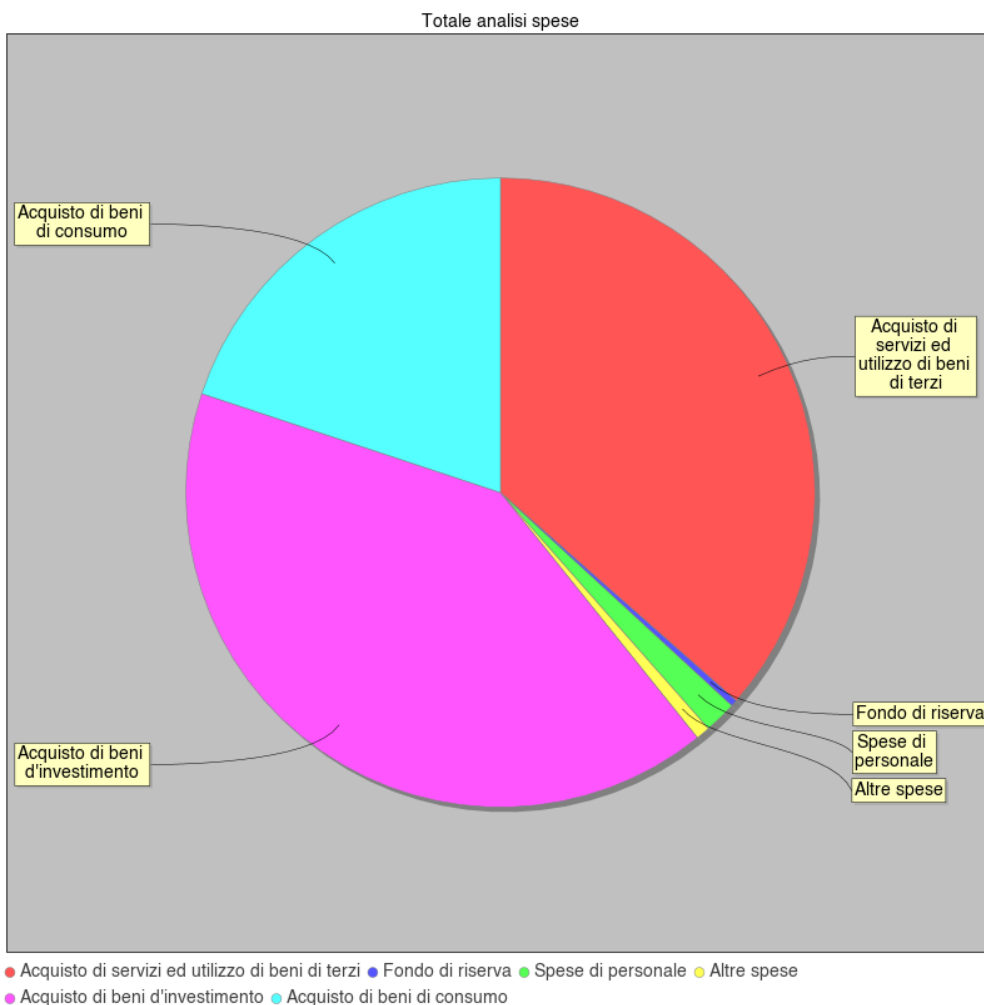
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	5.076,01
Acquisto di beni di consumo	79.146,09
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	141.741,85
Acquisto di beni d'investimento	100.796,01



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q

Altre spese	2.920,00
Fondo di riserva	840,13





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.

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 (Fondo di riserva € 840, 13 e Minor accertamento di € 915,37).

E' stato registrato un minor accertamento di € 915,37 del finanziamento dell'Unione dei comuni della Valletta con conseguente variazione per riduzione della programmazione, pertanto tale variazione a favore dell'aggregato Z Disponibilità da programmare non incide sull'entità dell'avanzo di amministrazione.



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.S. DON PIERO POINTINGER

23888 LA VALLETTA BRIANZA (LC) PIAZZETTA LUIGI BRAMBILLA, 1 C.F. 94018830136 C.M. LCIC80900Q



5. Conclusioni

Rispetto all'andamento finanziario le risorse di cui la scuola ha beneficiato sono state complessivamente congrue e sufficienti a permettere lo svolgimento delle attività e dei progetti, permettendo la realizzazione dell'offerta formativa in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F.

LA VALLETTA BRIANZA,
07-04-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Maria Rosa Di Leo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Paolo D'Alvano