



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 19/10/2022 con provvedimento n. 27 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 IC COPERNICO

20094 CORSICO (MI) VIA DON TORNAGHI, 6 C.F. 80124470156 C.M. MIIC88900P

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	576.774,95	Programmazione definitiva	548.013,31	Disp. fin. da programmare 28.761,64
Accertamenti	308.031,99	Impegni	293.651,96	Avanzo di competenza 14.380,03
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				157.430,07
Riscossioni competenza residui (B)	206.666,05	Pagamenti competenza residui (C)	234.372,36	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				129.723,76
Somme rimaste da riscuotere (E)	105.678,49	Somme rimaste da pagare (F)	71.856,44	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 33.822,05
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	12.611,64	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.608,46	
Totale residui attivi (I=E+G)	118.290,13	Totale residui passivi (L=F+H)	75.464,90	Residui Attivi - Residui Passivi 42.825,23



3. Conto Finanziario

Tutte le variazioni alle previsioni iniziali delle entrate e delle uscite sono documentate dal "partitario delle entrate" e dal "partitario delle uscite" che si allegano.

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	193.742,96	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	227.718,20	152.718,20	67,06 %
3. Finanziamenti dallo Stato	33.184,81	33.184,81	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	68.510,51	68.510,51	100,00 %
6. Contributi da privati	53.618,46	53.618,46	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	576.774,95	308.031,99	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		308.031,99	

L'anno 2022 ha visto finanziamenti piuttosto corposi (305.609,95 euro) derivanti dalla candidatura della scuola a tutti i PON che il MIM ha sottoposto all'attenzione delle Istituzioni scolastiche e che hanno consentito di arricchire in modo significativo sia la dotazione strumentale della scuola che la gamma delle opportunità formative assicurate agli alunni.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC COPERNICO

20094 CORSICO (MI) VIA DON TORNAGHI, 6 C.F. 80124470156 C.M. MIIC88900P

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	197.850,88	-4.107,92	193.742,96
	2	Vincolato	157.675,37	0,00	157.675,37
	1	Non vincolato	40.175,51	-4.107,92	36.067,59

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	227.718,20	152.718,20	52.354,74	100.363,46	75.000,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	211.718,20	136.718,20	44.354,74	92.363,46	75.000,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	16.000,00	16.000,00	8.000,00	8.000,00	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	10.654,67	33.184,81	33.184,81	33.184,81	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.654,67	24.899,19	24.899,19	24.899,19	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	8.285,62	8.285,62	8.285,62	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	68.510,51	68.510,51	68.510,51	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	56.885,51	56.885,51	56.885,51	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	11.025,00	11.025,00	11.025,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	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	17.500,00	53.618,46	53.618,46	48.303,43	5.315,03	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	10.500,00	15.200,00	15.200,00	11.873,80	3.326,20	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	26.668,46	26.668,46	26.572,96	95,50	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	7.000,00	10.950,00	10.950,00	9.056,67	1.893,33	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC COPERNICO

20094 CORSICO (MI) VIA DON TORNAGHI, 6 C.F. 80124470156 C.M. MIIC88900P

		alunni						
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

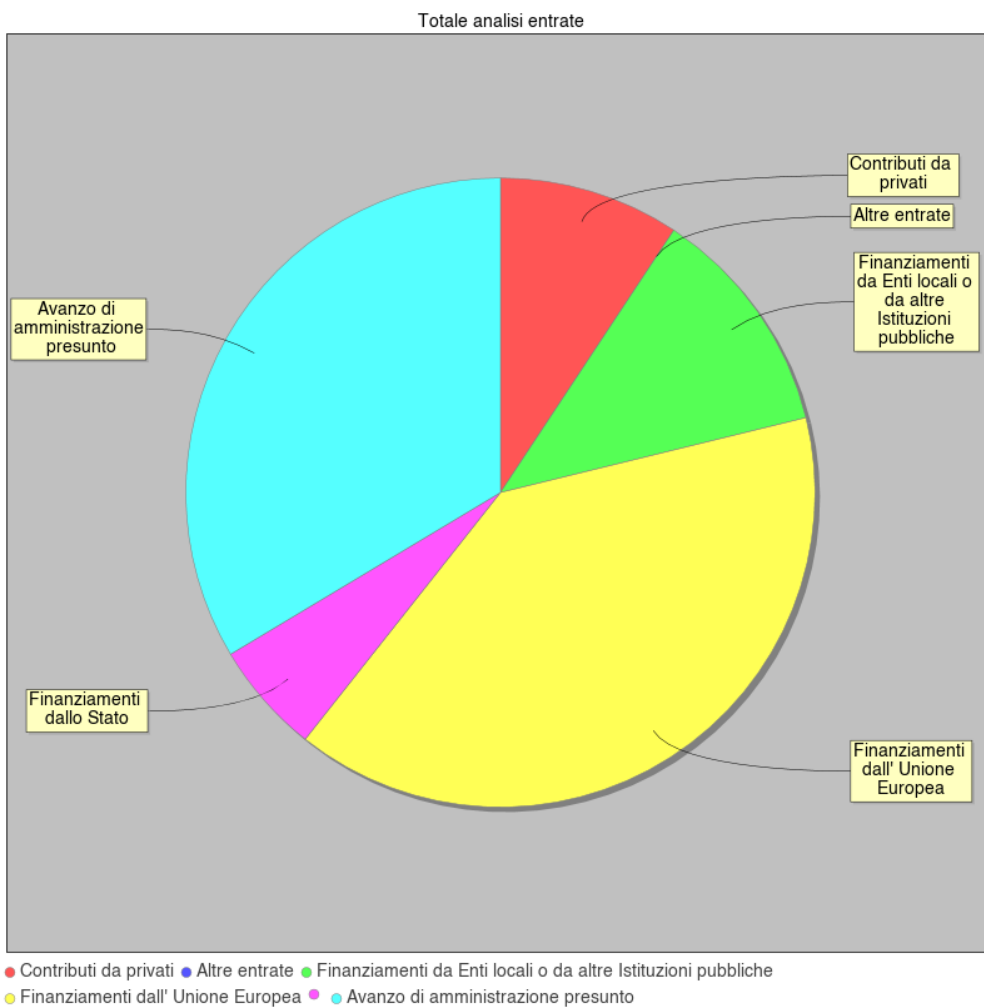
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	193.742,96
Finanziamenti dall' Unione Europea	227.718,20
Finanziamenti dallo Stato	33.184,81
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	68.510,51
Contributi da privati	53.618,46
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC COPERNICO

20094 CORSICO (MI) VIA DON TORNAGHI, 6 C.F. 80124470156 C.M. MIIC88900P





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC COPERNICO

20094 CORSICO (MI) VIA DON TORNAGHI, 6 C.F. 80124470156 C.M. MIIC88900P

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	231.644,40	86.474,37	37,33 %
P. Progetti	316.368,91	207.177,59	65,49 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	548.013,31	293.651,96	
Avanzo di competenza		14.380,03	
Totale a pareggio		308.031,99	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC COPERNICO

20094 CORSICO (MI) VIA DON TORNAGHI, 6 C.F. 80124470156 C.M. MIIC88900P

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	72.000,96	159.643,44	231.644,40	86.474,37	85.839,57	634,80	145.170,03
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.299,31	7.193,36	17.492,67	11.743,89	11.743,89	0,00	5.748,78
	2	Funzionamento amministrativo	41.521,32	12.856,91	54.378,23	18.779,90	18.779,90	0,00	35.598,33
	3	Didattica	14.971,93	112.924,71	127.896,64	27.149,12	26.514,32	634,80	100.747,52
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.208,40	26.668,46	31.876,86	28.801,46	28.801,46	0,00	3.075,40

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	153.471,86	162.897,05	316.368,91	207.177,59	135.955,95	71.221,64	109.191,32
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	42.656,77	135.580,76	178.237,53	165.803,99	97.530,05	68.273,94	12.433,54
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	82.335,60	25.281,09	107.616,69	34.877,78	32.477,78	2.400,00	72.738,91
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	28.479,49	2.035,20	30.514,69	6.495,82	5.948,12	547,70	24.018,87

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

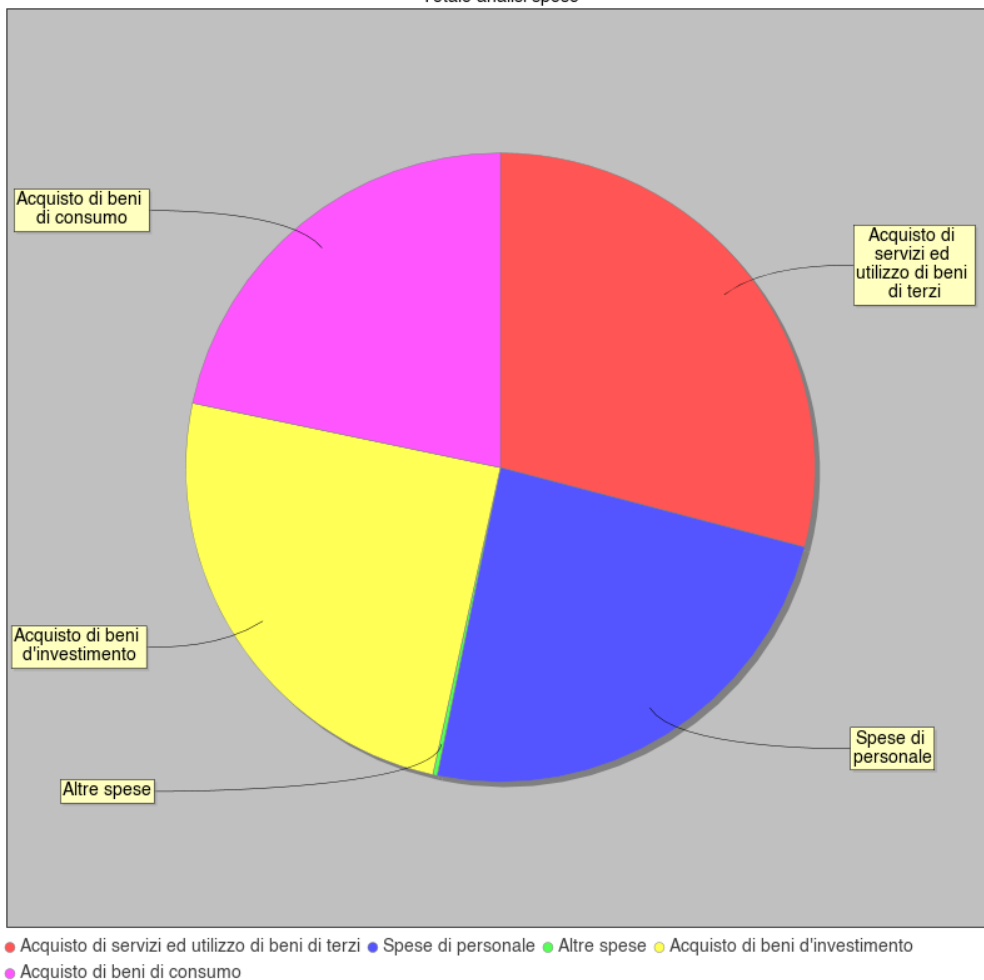
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	73.620,10
Acquisto di beni di consumo	143.564,71
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	154.293,69
Acquisto di beni d'investimento	176.021,69
Altre spese	513,12



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC COPERNICO

20094 CORSICO (MI) VIA DON TORNAGHI, 6 C.F. 80124470156 C.M. MIIC88900P

Totale analisi spese





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 IC COPERNICO

20094 CORSICO (MI) VIA DON TORNAGHI, 6 C.F. 80124470156 C.M. MIIC88900P



5. Conclusioni

Il consuntivo per l'esercizio finanziario 2022 evidenzia, anche attraverso i dati contabili, che le risorse effettivamente utilizzate hanno consentito la piena realizzazione delle attività istituzionali e degli obiettivi previsti dal P.T.O.F..

Gli obiettivi generali riguardanti gli ambiti amministrativi e didattici contenuti nel P.T.O.F. sono stati pertanto raggiunti. Gli alunni di tutte le classi hanno seguito e portato a termine complessivamente le attività e i progetti, superate ormai le circostanze emergenziali del Covid che in alcuni casi avevano comportato un rallentamento e una rimodulazione. La parte di risorse economiche assicurate dal contributo volontario delle famiglie e alle risorse messe a disposizione del Comitato genitori, hanno consentito alla scuola di migliorare la dotazione tecnologica e implementare le risorse destinate all'attività laboratoriale e all'allestimento di ambienti di apprendimento in tutti i plessi e ordini di scuola, oltre a sostenere la partecipazione delle famiglie con maggiore difficoltà economica a varie attività.

L'apporto più significativo si deve ai PON grazie ai cui contributi sono stati effettuati nuovi e significativi acquisti (i monitor touch in particolare), è stata realizzata un'infrastruttura in banda larga per la connessione che garantisce stabilità e velocità, sono stati programmati interventi didattici che hanno consentito di estendere le opportunità formative dei nostri alunni.

Per far fronte alle necessità delle minute spese, a fronte di ogni necessità, sono stati acquistati i beni necessari e rimborsati gli importi al personale acquirente dietro presentazione e acquisizione degli scontrini.

Si dichiara che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

CORSICO, 14-04-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
Rosalba Altavilla

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Cataldo Domina