



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 13/01/2022 con provvedimento n. 1 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
MM CPIA 4 MILANO

20025 LEGNANO (MI) VIA SANTA TERESA 30 C.F. 92048900150 C.M. MIMM0CF007

2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	594.538,88	Programmazione definitiva	590.237,32	<i>Disp. fin. da programmare</i> 4.301,56
Accertamenti	206.184,97	Impegni	187.605,23	<i>Avanzo di competenza</i> 18.579,74
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				244.570,64
Riscossioni competenza residui (B)	169.648,83	Pagamenti competenza residui (C)	184.982,01	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				229.237,46
Somme rimaste da riscuotere (E)	37.036,14	Somme rimaste da pagare (F)	3.956,62	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 33.079,52
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	53.386,67	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	90.422,81	Totale residui passivi (L=F+H)	3.956,62	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 86.466,19



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	388.353,91	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	86.112,24	86.112,24	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	39.563,66	39.563,66	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	65.280,46	65.280,46	100,00 %
6. Contributi da privati	15.228,60	15.228,60	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	594.538,88	206.184,97	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		206.184,97	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
MM CPIA 4 MILANO

20025 LEGNANO (MI) VIA SANTA TERESA 30 C.F. 92048900150 C.M. MIMM0CF007

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	388.353,91	0,00	388.353,91
	2	Vincolato	248.566,14	0,00	248.566,14
	1	Non vincolato	139.787,77	0,00	139.787,77

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	92.112,24	86.112,24	86.112,24	57.076,10	29.036,14	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	86.112,24	86.112,24	86.112,24	57.076,10	29.036,14	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	31.566,66	39.563,66	39.563,66	31.563,66	8.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.566,66	14.510,08	14.510,08	14.510,08	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	16.000,00	25.053,58	25.053,58	17.053,58	8.000,00	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	65.280,46	65.280,46	65.280,46	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	826,15	826,15	826,15	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	59.054,31	59.054,31	59.054,31	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	16.000,00	15.228,60	15.228,60	15.228,60	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	6.000,00	5.228,60	5.228,60	5.228,60	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
MM CPIA 4 MILANO

20025 LEGNANO (MI) VIA SANTA TERESA 30 C.F. 92048900150 C.M. MIMM0CF007

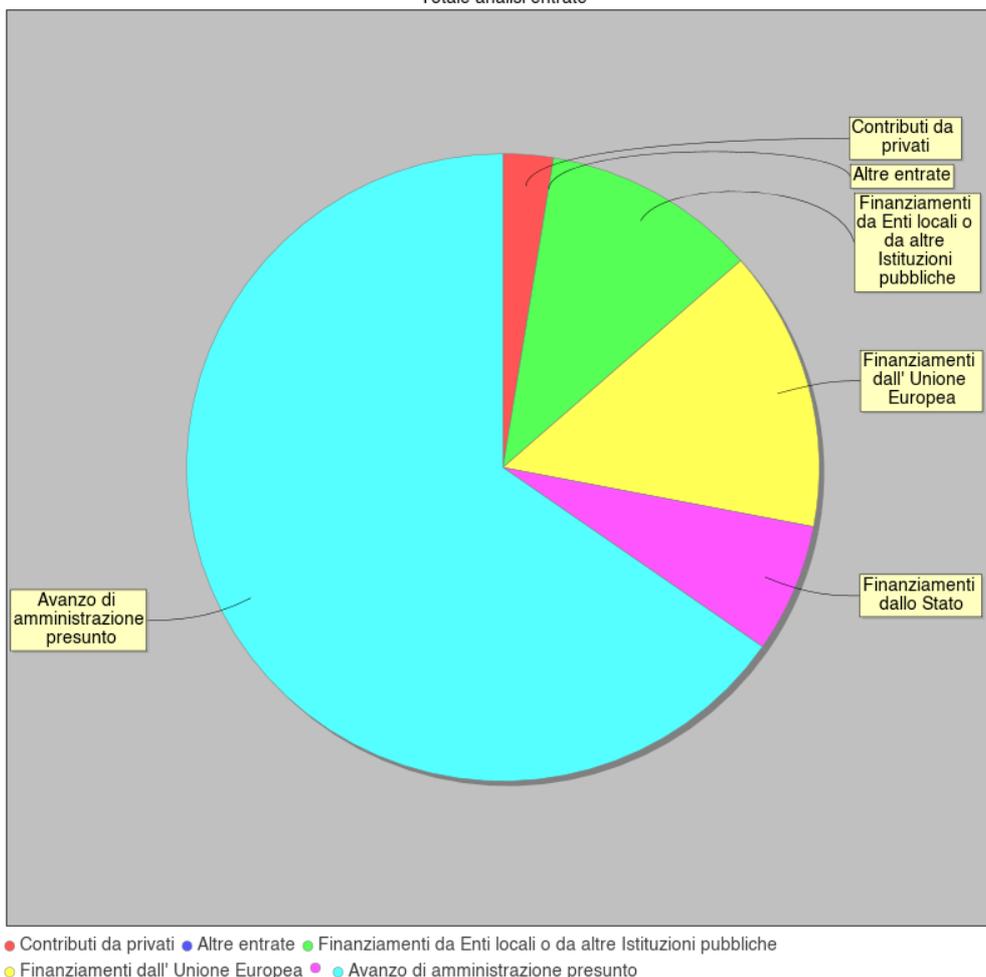
		alunni						
--	--	--------	--	--	--	--	--	--

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	388.353,91
Finanziamenti dall' Unione Europea	86.112,24
Finanziamenti dallo Stato	39.563,66
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	65.280,46
Contributi da privati	15.228,60
Altre entrate	0,01

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	261.982,92	106.786,99	40,76 %
P. Progetti	328.054,40	80.818,24	24,64 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	590.237,32	187.605,23	
Avanzo di competenza		18.579,74	
Totale a pareggio		206.184,97	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
MM CPIA 4 MILANO

20025 LEGNANO (MI) VIA SANTA TERESA 30 C.F. 92048900150 C.M. MIMM0CF007

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	253.481,57	8.501,35	261.982,92	106.786,99	102.830,37	3.956,62	155.195,93
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	100.886,80	2.159,23	103.046,03	33.356,51	30.526,49	2.830,02	69.689,52
	2	Funzionamento amministrativo	20.940,67	3.781,92	24.722,59	8.317,35	8.317,35	0,00	16.405,24
	3	Didattica	131.654,10	1.926,60	133.580,70	64.693,13	63.566,53	1.126,60	68.887,57
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	633,60	633,60	420,00	420,00	0,00	213,60

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	274.351,24	53.703,16	328.054,40	80.818,24	80.818,24	0,00	247.236,16
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	78.478,71	-6.000,00	72.478,71	19.946,00	19.946,00	0,00	52.532,71
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	187.313,15	0,00	187.313,15	8.496,85	8.496,85	0,00	178.816,30
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	3.000,00	59.510,61	62.510,61	51.761,34	51.761,34	0,00	10.749,27
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.559,38	192,55	5.751,93	614,05	614,05	0,00	5.137,88

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	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						246.875,33			
Acquisto di beni di consumo						121.370,06			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						124.288,68			
Acquisto di beni d'investimento						93.682,15			
Altre spese						3.000,00			

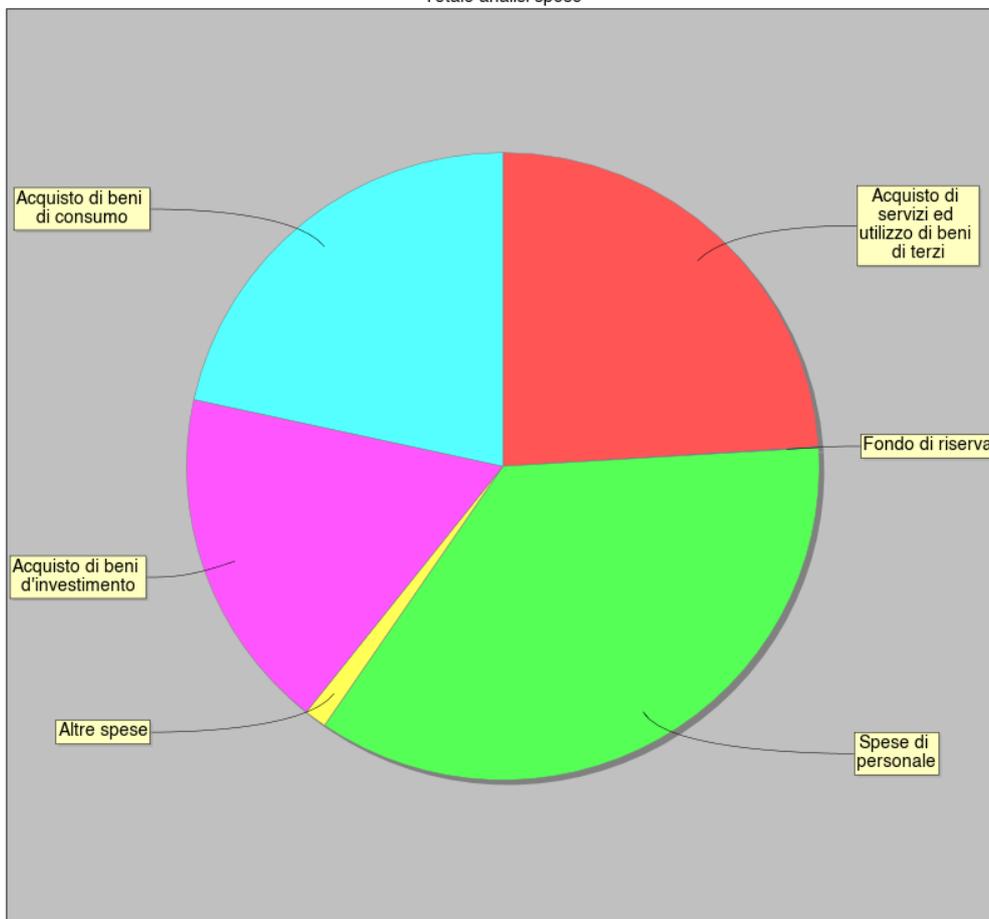


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
MM CPIA 4 MILANO

20025 LEGNANO (MI) VIA SANTA TERESA 30 C.F. 92048900150 C.M. MIMM0CF007

Imposte e tasse	821,10
Fondo di riserva	200,00

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

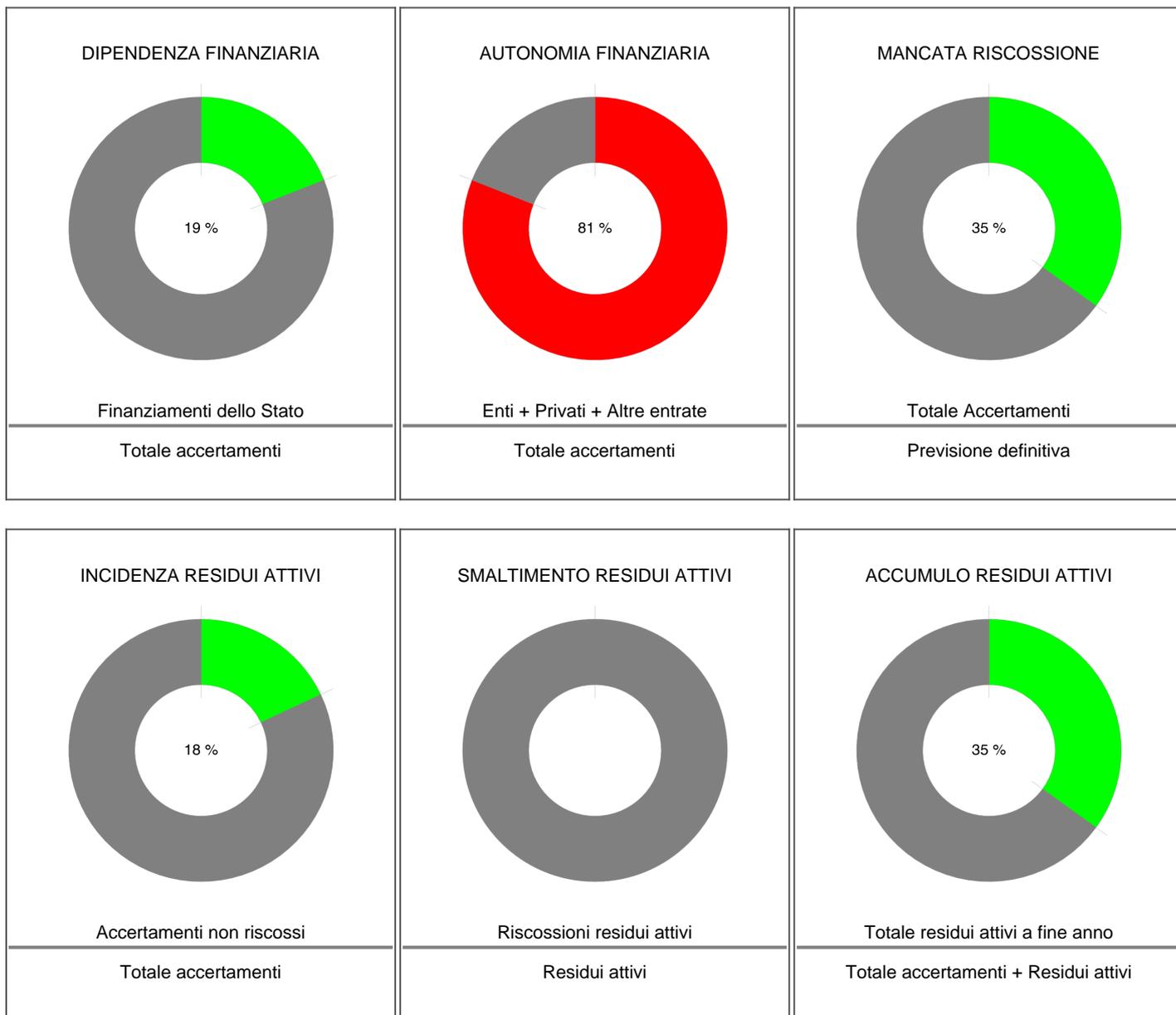
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2022 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



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
MM CPIA 4 MILANO

20025 LEGNANO (MI) VIA SANTA TERESA 30 C.F. 92048900150 C.M. MIMM0CF007



5. Conclusioni

LEGNANO, **06-04-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DONATA BIALLO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PAOLO CIUFFOLI