



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 08/02/2022 con provvedimento n. 378 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	907.667,05	Programmazione definitiva	819.553,85	Disp. fin. da programmare 88.113,20
Accertamenti	396.054,39	Impegni	420.933,38	Disavanzo di competenza 24.878,99
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				146.421,47
Riscossioni competenza residui (B)	433.488,37	Pagamenti competenza residui (C)	412.856,07	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				167.053,77
Somme rimaste da riscuotere (E)	210.259,59	Somme rimaste da pagare (F)	28.758,46	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 181.501,13
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	59.407,44	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.350,69	
Totale residui attivi (I=E+G)	269.667,03	Totale residui passivi (L=F+H)	31.109,15	Residui Attivi - Residui Passivi 238.557,88



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	511.612,66	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	132.000,00	132.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	125.018,28	125.018,28	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	2.790,00	2.790,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.700,00	2.700,00	100,00 %
6. Contributi da privati	121.887,17	121.887,17	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	6.006,00	6.006,00	100,00 %
12. Altre entrate	5.652,94	5.652,94	100,00 %
Totale Entrate	907.667,05	396.054,39	
Disavanzo di competenza		24.878,99	
	Totale a pareggio	420.933,38	



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	511.324,14	288,52	511.612,66
	2	Vincolato	391.273,12	0,00	391.273,12
	1	Non vincolato	120.051,02	288,52	120.339,54

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	132.000,00	132.000,00	1.000,00	131.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	130.000,00	130.000,00	0,00	130.000,00	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	33.741,63	125.018,28	125.018,28	61.158,69	63.859,59	0,00
	1	Dotazione ordinaria	21.424,63	32.222,38	32.222,38	29.865,75	2.356,63	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	12.317,00	92.795,90	92.795,90	31.292,94	61.502,96	0,00

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	2.790,00	2.790,00	2.790,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.790,00	2.790,00	2.790,00	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	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da	Differenze
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------	------------



o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
6		Contributi da privati	65.544,00	121.887,17	121.887,17	106.487,17	15.400,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	20.000,00	76.033,17	76.033,17	60.633,17	15.400,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	20.310,00	20.310,00	20.310,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.220,00	5.220,00	5.220,00	5.220,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	324,00	324,00	324,00	324,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	6.006,00	6.006,00	6.006,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da imprese	0,00	6.006,00	6.006,00	6.006,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

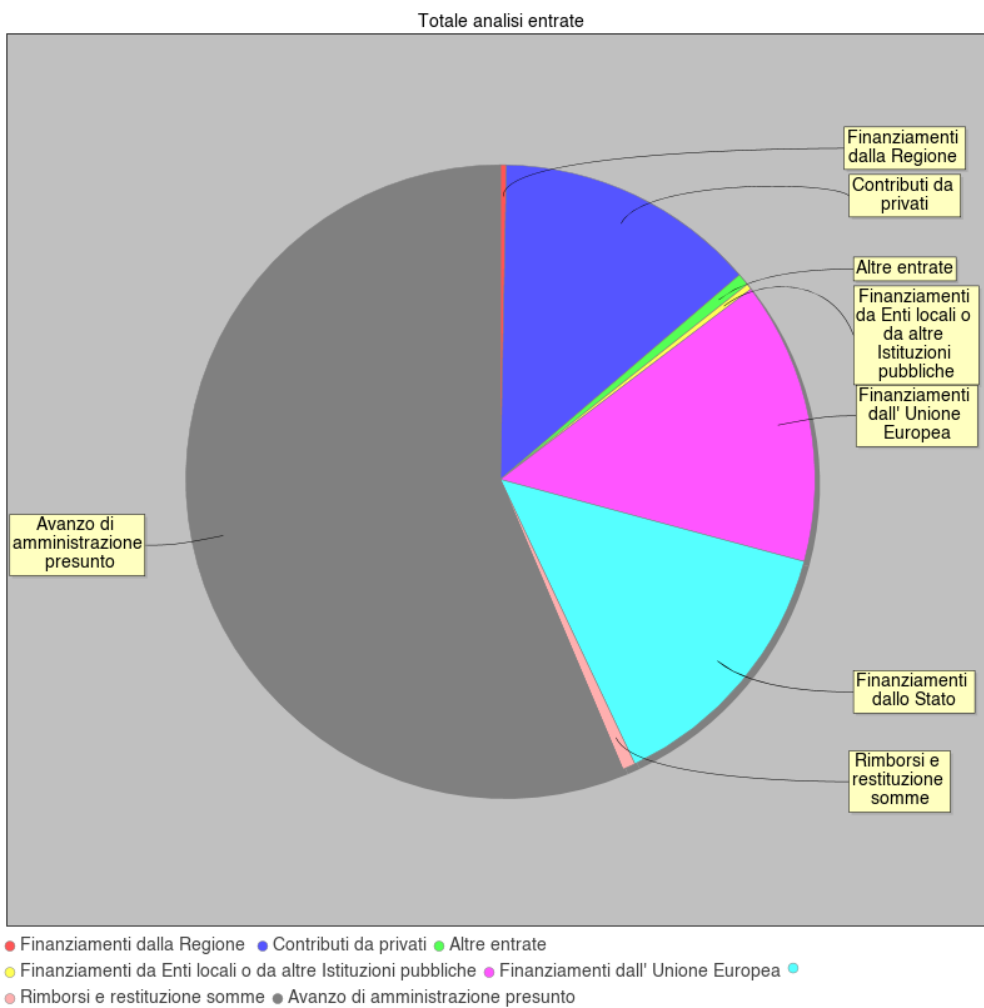
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	10,00	5.652,94	5.652,94	5.652,94	0,00	0,00
	1	Interessi	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	5.652,94	5.652,94	5.652,94	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	511.612,66
Finanziamenti dall' Unione Europea	132.000,00
Finanziamenti dallo Stato	125.018,28
Finanziamenti dalla Regione	2.790,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	2.700,00
Contributi da privati	121.887,17
Rimborsi e restituzione somme	6.006,00
Altre entrate	5.652,94



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
PS LICEO SCIENTIFICO STATALE "E.G.SEGRE"

81036 SAN CIPRIANO D'AVERSA (CE) VIA ACQUARO, S.N.C. C.F. 90016010614 C.M. CEPS130009





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	469.287,33	214.987,54	45,81 %
P. Progetti	348.124,06	205.945,84	59,16 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	2.142,46	0,00	0,00 %
Totale Spese	819.553,85	420.933,38	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		420.933,38	



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	219.299,86	249.987,47	469.287,33	214.987,54	205.309,83	9.677,71	254.299,79
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	94.811,14	42.280,25	137.091,39	102.455,28	101.413,76	1.041,52	34.636,11
	2	Funzionamento amministrativo	11.532,27	27.258,19	38.790,46	21.372,36	17.551,32	3.821,04	17.418,10
	3	Didattica	36.845,63	152.035,12	188.880,75	38.900,84	37.992,74	908,10	149.979,91
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	15.419,15	26.944,32	42.363,47	31.110,39	31.110,39	0,00	11.253,08
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	53.000,00	310,00	53.310,00	21.148,67	17.241,62	3.907,05	32.161,33
	6	Attività di orientamento	7.691,67	1.159,59	8.851,26	0,00	0,00	0,00	8.851,26

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	256.809,43	91.314,63	348.124,06	205.945,84	186.865,09	19.080,75	142.178,22
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	256.809,43	10.790,23	267.599,66	200.527,57	181.594,99	18.932,58	67.072,09
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	0,00	75.098,80	75.098,80	5.418,27	5.270,10	148,17	69.680,53
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	3.425,60	3.425,60	0,00	0,00	0,00	3.425,60

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

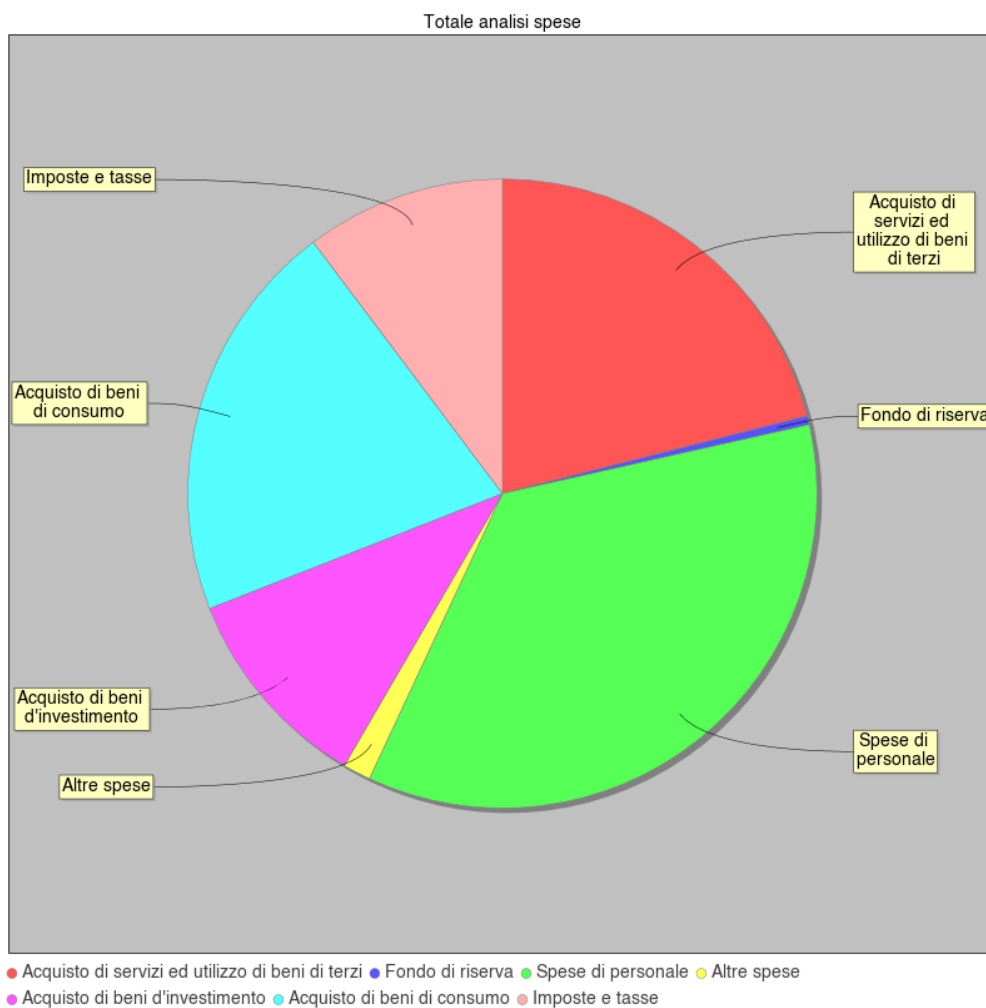
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	2.142,46	0,00	2.142,46	0,00	0,00	0,00	2.142,46
	98	Fondo di riserva	2.142,46	0,00	2.142,46	0,00	0,00	0,00	2.142,46

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						260.074,79			
Acquisto di beni di consumo						141.335,92			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						128.169,29			



Acquisto di beni d'investimento	214.813,15
Altre spese	8.721,53
Imposte e tasse	40.149,68
Rimborsi e poste correttive	24.147,03
Fondo di riserva	2.142,46





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.







5. Conclusioni

SAN CIPRIANO D'AVERSA,
09-01-2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI
D'ALESSANDRO ERIKA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
PROF.SSA ROSA LASTORIA