

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2022 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di Auto Valutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;
- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "*Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche*";
- Il **Decreto Ministeriale Prot. n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri del fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della **Legge 107/2015** "*Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti*".

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022		196.272,57
COMPETENZE	Competenza	299.911,46
SOMME RISCOSSE		
	Residui	33.639,23
	Totale(1)	333.550,69
	Competenza	477.194,24
SOMME PAGATE		
	Residui	21.526,97
	Totale(2)	498.721,21
	Differenza (1-2)	-165.170,52
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		31.102,05

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2022 ammonta a Euro 143.604,60 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
ATTIVI	Esercizio Corrente	137.609,50
	Esercizi Precedenti	45.737,92
	 Totale(1)	183.347,42
	Esercizio Corrente	29.787,69
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	41.057,18
	 Totale(2)	70.844,87
	Differenza (1-2)	112.502,55
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022		31.102,05
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022		143.604,60

L'avanzo di Esercizio 2022 di Euro -69.460,97 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	437.520,96
------------------------------------	-------------------

SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	506.981,93
AVANZO ESERCIZIO 2022	-69.460,97

ANALISI DELLE ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	5.628,15
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	5.628,15

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
		Previsione iniziale	280.455,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/04/2022	4	variazione assestamento avanzo	292,51
		Previsione definitiva	280.748,24
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	280.748,24

Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)			
		Previsione iniziale	110.801,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/10/2022	33	PON INFANZIA	75.000,00
20/10/2022	32	PON EDUGREEN	25.000,00
		Previsione definitiva	210.801,00
		Somme Riscosse	106.738,24
		Somme da riscuotere	104.062,76
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			9.948,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/10/2022	34	FUNZIONAMENTO SETTEMBRE DICEMBRE 2022	4.714,16
21/11/2022	41	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-2.000,00
23/11/2022	47	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	2.000,00
29/12/2022	63	INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA	405,64
Previsione definitiva			15.068,46
Somme Riscosse			15.068,46
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			3.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/08/2022	21	finanziamento per acquisto materiale igienico sanitario ART 36 COMMA 2	3.812,47
22/11/2022	46	Animatore digitale 22/23 23/24	2.000,00
21/11/2022	39	DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO	493,90
04/04/2022	3	SUPPORTO PSICOLOGICO ART.1 COMMA 697 L. 234/2021	1.992,23
21/11/2022	45	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	3.027,39
17/12/2022	55	CAP 02339 ART 06 PAGAMENTO AULE CONC 498	80,00
Previsione definitiva			14.805,99
Somme Riscosse			13.805,99
Somme da riscuotere			1.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2022	61	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE AI DIRIGENTI SCOLASTICI	415,44
Previsione definitiva			415,44
Somme Riscosse			415,44
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/07/2022	17	versamento dal Comune di torino per assistenza specialistica (3764,90) progetto ancora insieme(1190,00)	5.754,90
30/08/2022	20	CONTRIBUTI VINCOLATI COMUNE TORINO	4.360,00
21/11/2022	43	ASSISTENZA SPECIALISTICA 2022-2023	22.481,40
Previsione definitiva			32.596,30
Somme Riscosse			10.114,90
Somme da riscuotere			22.481,40
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/09/2022	27	RACCOLTA FONDI SU RETE DEL DONO DAL 02.05.2022 AL 10.06.2022 1.136,42 EUR	1.136,42
27/12/2022	60	CONTRIB. SOSTEGNO A.A. 2020/21 UNIVERSITA	400,00
Previsione definitiva			1.536,42
Somme Riscosse			1.536,42
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/07/2022	18	progetto pnsd formazione	507,64
Previsione definitiva			507,64
Somme Riscosse			507,64
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			12.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/05/2022	9	Versamento da parte dei genitori dei plessi Scuole Primarie RICARDI+Sclopis per progetto Atelier 21/22	2.250,00
28/06/2022	16	versamento da parte delle famiglie per laboratori	1.323,00
12/10/2022	28	CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE 22.23	6.119,50
12/10/2022	30	STORNO BANCA MANDATO A FAVORE DI SIMONE MARCO NEPOTE ANDRE PER C.C. BANCARIO ERRATO	772,00
24/10/2022	35	CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE 22.23	30,00
25/10/2022	36	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	5.509,78
03/11/2022	38	CONTRIBUTI FAMIGLIE LABORATORI	6.907,72
23/11/2022	47	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-4.799,78
30/11/2022	50	MINOR ACCERAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE	-11.950,00
12/12/2022	52	CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE 22.23	127,50
19/12/2022	56	CONTRIBUTO VOLONTARIO E OBBLIGATORIO FAMIGLIE	10.819,84
Previsione definitiva			29.109,56
Somme Riscosse			19.044,22
Somme da riscuotere			10.065,34
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			7.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2022	41	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-7.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2022	1	versamento per uscita didattica museo orientale	374,00
31/03/2022	2	Versamento da parte dei genitori per uscita didattica Plesso Ricardi (alunni + genitori)	1.956,00
13/04/2022	5	uscita didattica GAM scuola infanzia santa chiara	375,00
13/04/2022	7	Versamento da parte dei genitori per uscita didattica Benevagienna classe 3b plesso sclopi	604,00
27/04/2022	8	Versamento da parte dei genitori per visite e viaggi istruzioni (653,00 Mattie Scuola Secondaria Meucci+543,00 Benevagienna Scuola Primaria Sclopis ...	3.086,00
06/05/2022	10	Vers. famiglie per viaggi Istruzione a Ferrara (4.126,50) Milano Isole Borromee(3.727,00)	7.853,50
06/05/2022	11	versamento per viaggi istruzione	11.526,00
10/05/2022	12	Versamento da parte dei genitori classi 2 A e 2B plesso Ricardi per visita istruzione al parco ZOOM Cumiana	1.588,50
19/05/2022	13	Versamento da parte dei genitori per uscite didattiche Acquario di Genova 5A Sclopis+Parco Avventura5AB Ricardi+ Ricetto 1F 1E Revel	3.151,50
06/06/2022	14	Versamento da parte dei genitori per uscite didattiche alla cascina Ram, Museo della Preistoria di Vaie, Parco Avventura tre querce Pino T.se	1.766,80
31/08/2022	23	versamento da parte delle famiglie per visite e viaggi istruzione	3.969,81
28/10/2022	37	CONTRIBUTI FAMIGLIE VIAGGI 22.2.3	2.724,19
12/12/2022	51	CONTRIBUTI FAMIGLIE VIAGGI 22.23	2.123,00
21/12/2022	58	CONTRIBUTO VIAGGI	40,00

2		22.23	
31/12/2022	65	VIAGGI 22.23	20,00
		Previsione definitiva	41.158,30
		Somme Riscosse	41.158,30
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
		Previsione iniziale	8.000,00
		Variazioni apportate in corso d'anno	
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2022	41	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-8.000,00
		Previsione definitiva	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			900,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2022	41	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-67,00
Previsione definitiva			833,00
Somme Riscosse			833,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2022	62	ESTRAZIONE COPIA ACCESSO AGLI ATTI	36,75
Previsione definitiva			36,75
Somme Riscosse			36,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/10/2022	31	DONAZIONE ASSOCIAZIONE SISTEMA MULTIPROPOSTA PER MARCHIO RETE	250,00
Previsione definitiva			250,00
Somme Riscosse			250,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			22.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2022	1	versamento per uscita didattica museo orientale	3.002,40
13/04/2022	6	Mercatino di primavera	1.050,00
21/06/2022	15	versamento da parte dei genitori per la realizzazione di progetti	1.091,00
31/08/2022	22	versamento da parte delle famiglie per la realizzazione dei progetti	35.705,67
31/08/2022	26	assestamento bilancio	170,45
12/10/2022	29	VERSAMENTI GENITORI ACCOGLIENZA A.S. 22.23 CLASSI PRIME MASSARI	1.581,00
24/10/2022	35	CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE 22.23	43,50
03/11/2022	38	CONTRIBUTI FAMIGLIE LABORATORI	13.069,03
21/11/2022	41	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-3.002,40
21/11/2022	42	CONTRIBUTO OBBLIGATORIO FAMIGLIE 22.23	4.246,40
25/11/2022	48	CONTRIBUTI LABORATORI 22.23	2.132,50
12/12/2022	53	CONTRIBUTI LABORATORI 22.23	5.575,50
12/12/2022	54	CONTRIBUTO OBBLIGATORIO FAMIGLIE 22.23	502,50
21/12/2022	57	LABORATORI 22.23	880,00
21/12/2022	59	CONTRIBUTO OBBLIGATORIO 22.23	44,50
31/12/2022	64	LABORATORI 22.23	210,00
Previsione definitiva			88.302,05
Somme Riscosse			88.302,05
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

12/07/2022	19	Donazione Rotary club per progetto museo delle scienze meucci	2.000,00
		Previsione definitiva	2.000,00
		Somme Riscosse	2.000,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2022	40	STORNO BANCA MANDATO A FAVORE DI IC MONCALIERI PER C.C. BANCARIO ERRATO	100,00
Previsione definitiva			100,00
Somme Riscosse			100,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2022	41	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-0,13
Previsione definitiva			0,05
Somme Riscosse			0,05
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
723.897,35	437.520,96	299.911,46	137.609,50	286.376,39

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI/ATTIVITA'

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			59.980,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/07/2022	17	versamento dal Comune di torino per assistenza specialistica (3764,90) progetto ancora insieme(1190,00)	1.686,00
31/08/2022	21	finanziamento per acquisto materiale igienico sanitario ART 36 COMMA 2	3.812,47
24/10/2022	34	FUNZIONAMENTO SETTEMBRE DICEMBRE 2022	3.435,77
21/11/2022	41	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-2.000,00
17/12/2022	55	CAP 02339 ART 06 PAGAMENTO AULE CONC 498	80,00
29/12/2022	61	ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE AI DIRIGENTI SCOLASTICI	415,44
29/12/2022	63	INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA	405,64

30/08/2022	20	CONTRIBUTI VINCOLATI COMUNE TORINO	4.360,00
		Previsione definitiva	72.175,46
		Somme Pagate	64.816,70
		Somme da pagare	3.336,80
		Economie	4.021,96

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			22.394,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2022	1	versamento per uscita didattica museo orientale	3.002,40
21/11/2022	41	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-10.069,53
21/11/2022	42	CONTRIBUTO OBBLIGATORIO FAMIGLIE 22.23	3.371,90
29/12/2022	62	ESTRAZIONE COPIA ACCESSO AGLI ATTI	36,75
Previsione definitiva			18.735,67
Somme Pagate			18.573,00
Somme da pagare			0,00
Economie			162,67

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			161.056,68
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/04/2022	4	variazione assestamento avanzo	292,51
12/10/2022	28	CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE 22.23	6.119,50
12/10/2022	29	VERSAMENTI GENITORI ACCOGLIENZA A.S. 22.23 CLASSI PRIME MASSARI	1.581,00
24/10/2022	34	FUNZIONAMENTO SETTEMBRE DICEMBRE 2022	1.278,39
24/10/2022	35	CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE 22.23	73,50
25/10/2022	36	ASSESTAMENTO DI BILANCIO	5.509,78
21/11/2022	40	STORNO BANCA MANDATO A FAVORE DI IC MONCALIERI PER C.C. BANCARIO ERRATO	100,00
21/11/2022	41	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-8.000,00
21/11/2022	42	CONTRIBUTO OBBLIGATORIO FAMIGLIE 22.23	400,00
23/11/2022	47	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-2.292,28
12/12/2022	52	CONTRIBUTO VOLONTARIO FAMIGLIE 22.23	127,50

12/12/2022	54	CONTRIBUTO OBBLIGATORIO FAMIGLIE 22.23	502,50
19/12/2022	56	CONTRIBUTO VOLONTARIO E OBBLIGATORIO FAMIGLIE	10.819,84
21/12/2022	59	CONTRIBUTO OBBLIGATORIO 22.23	44,50
27/12/2022	60	CONTRIB. SOSTEGNO A.A. 2020/21 UNIVERSITA	400,00
20/10/2022	33	PON INFANZIA	75.000,00
20/10/2022	32	PON EDUGREEN	25.000,00
Previsione definitiva			278.013,42
Somme Pagate			162.750,36
Somme da pagare			24.385,46
Economie			90.877,60

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/03/2022	1	versamento per uscita didattica museo orientale	374,00
31/03/2022	2	Versamento da parte dei genitori per uscita didattica Plesso Ricardi (alunni + genitori)	1.956,00
13/04/2022	5	uscita didattica GAM scuola infanzia santa chiara	375,00
13/04/2022	7	Versamento da parte dei genitori per uscita didattica Benevagienna classe 3b plesso sclopi	604,00
27/04/2022	8	Versamento da parte dei genitori per visite e viaggi istruzioni (653,00 Mattie Scuola Secondaria Meucci+543,00 Benevagienna Scuola Primaria Sclopis ...	3.086,00
06/05/2022	10	Vers. famiglie per viaggi Istruzione a Ferrara (4.126,50) Milano Isole Borromee(3.727,00)	7.853,50
06/05/2022	11	versamento per viaggi istruzione	11.526,00
10/05/2022	12	Versamento da parte dei genitori classi 2 A e 2B plesso Ricardi per visita istruzione al parco ZOOM Cumiana	1.588,50
19/05/2022	13	Versamento da parte dei genitori per uscite didattiche Acquario di Genova 5A Sclopis+Parco Avventura5AB Ricardi+ Ricetto 1F 1E Revel	3.151,50
06/06/2022	14	Versamento da parte dei genitori per uscite didattiche alla cascina Ram, Museo della Preistoria di Vaie, Parco Avventura tre querce Pino T.se	1.766,80
31/08/2022	23	versamento da parte delle famiglie per visite e viaggi istruzione	3.969,81
28/10/2022	37	CONTRIBUTI FAMIGLIE VIAGGI 22.2.3	2.724,19

29/11/2022	49	spostamento fondi da P0211 a A05 per disponibilità economica insufficiente	19.100,00
12/12/2022	51	CONTIBUTI FAMIGLIE VIAGGI 22.23	2.123,00
21/12/2022	58	CONTRIBUTO VIAGGI 22.23	40,00
31/12/2022	65	VIAGGI 22.23	20,00
Previsione definitiva			60.258,30
Somme Pagate			57.475,36
Somme da pagare			0,00
Economie			2.782,94

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale			524,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2022	39	DL 104 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO	493,90
Previsione definitiva			1.018,77
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.018,77

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"

Previsione iniziale			200,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			200,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			164.247,56
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/07/2022	17	versamento dal Comune di torino per assistenza specialistica (3764,90) progetto ancora insieme(1190,00)	4.068,90
21/11/2022	43	ASSISTENZA SPECIALISTICA 2022-2023	22.481,40
13/04/2022	6	Mercatino di primavera	1.050,00
12/07/2022	19	Donazione Rotary club per progetto museo delle scienze meucci	2.000,00
23/09/2022	27	RACCOLTA FONDI SU RETE DEL DONO DAL 02.05.2022 AL 10.06.2022 1.136,42 EUR	1.136,42
06/05/2022	9	Versamento da parte dei genitori dei plessi Scuole Primarie RICARDI+Sclopis per progetto Atelier 21/22	2.250,00
21/06/2022	15	versamento da parte dei genitori per la realizzazione di progetti	1.091,00
28/06/2022	16	versamento da parte delle famiglie per laboratori	1.323,00
31/08/2022	22	versamento da parte delle famiglie per la realizzazione dei progetti	35.705,67
31/08/2022	26	assestamento bilancio	170,45
12/10/2022	30	STORNO BANCA MANDATO A FAVORE DI SIMONE MARCO NEPOTE ANDRE PER C.C. BANCARIO ERRATO	772,00
03/11/2022	38	CONTRIBUTI FAMIGLIE LABORATORI	19.976,75
21/11/2022	42	CONTRIBUTO OBBLIGATORIO FAMIGLIE 22.23	474,50
23/11/2022	47	AGGIUSTAMENTI DI BILANCIO PER PA 2023	-507,50
25/11/2022	48	CONTRIBUTI LABORATORI 22.23	2.132,50
29/11/2022	49	spostamento fondi da P0211 a A05 per disponibilità economica insufficiente	-19.100,00
12/12/2022	53	CONTRIBUTI LABORATORI 22.23	5.575,50

21/12/2022	57	LABORATORI 22.23	880,00
31/12/2022	64	LABORATORI 22.23	210,00
Previsione definitiva			245.938,15
Somme Pagate			137.382,93
Somme da pagare			73,20
Economie			108.482,02

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			32.707,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/08/2022	25	assestamento bilancio	0,00
12/10/2022	31	DONAZIONE ASSOCIAZIONE SISTEMA MULTIPROPOSTA PER MARCHIO RETE	250,00
31/08/2022	24	assestamento bilancio	3.200,72
06/07/2022	18	progetto pnsd formazione	507,64
04/04/2022	3	SUPPORTO PSICOLOGICO ART.1 COMMA 697 L. 234/2021	1.992,23
21/11/2022	45	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022	3.027,39
22/11/2022	46	Animatore digitale 22/23 23/24	2.000,00
Previsione definitiva			43.685,28
Somme Pagate			36.195,89
Somme da pagare			1.992,23
Economie			5.497,16

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	994,87
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	994,87

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
721.019,92	506.981,93	477.194,24	29.787,69	214.037,99

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2022, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati.

La maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie per attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa: la destinazione delle risorse pervenute è articolata in diverse destinazioni, riguardanti le spese dell'Attività A03 – *Didattica*, le spese, dell'Attività A05 - Visite didattiche e viaggi di istruzione, le spese per il Progetto P02 – Ampliamento dell'offerta formativa in ambito "*Umanistico e sociale*";
- tutti i **movimenti finanziari** sono evidenziati nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K. A tal proposito si rileva che ad oggi non è stato effettuato da parte del DSGA uscente il passaggio di consegne dei beni patrimoniali.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F.2022 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Il Conto Consuntivo dell'Istituto che si propone, se approvato, sarà affisso all'albo della scuola e potrà essere richiesto dalle famiglie o da chi vi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.

La presente relazione verrà presentata ai revisori dei conti unitamente ai modelli che compongono il Conto Consuntivo 2022 e successivamente sarà discussa nella riunione della Giunta Esecutiva e del Consiglio di Istituto.

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 129/2018

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello H/bis – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2022;
- Modelli I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2022;

- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2022;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

Si allegano inoltre:

- Cassa alla data
- Controllo avanzo
- Residui iniziali ed elenco variazione residui
- Giornale di cassa
- Indice di tempestività dei pagamenti 2022
- Indici di bilancio 2022
- Situazione di cassa
- Elenco variazioni al programma annuale

Direttore S.G.A.

Dott.ssa Valeria Vizzini

Dirigente Scolastico

Prof.ssa Silvia Marianna Bollone