



## **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 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	366.933,40	Programmazione definitiva	366.933,40	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	148.027,90	Impegni	314.358,45	<i>Disavanzo di competenza</i> 166.330,55
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				105.008,86
Riscossioni competenza residui (B)	122.255,33	Pagamenti competenza residui (C)	163.953,56	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				63.310,63
Somme rimaste da riscuotere (E)	96.380,00	Somme rimaste da pagare (F)	169.876,44	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -73.496,44
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	65.740,76	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.490,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	162.120,76	Totale residui passivi (L=F+H)	171.366,44	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -9.245,68



### 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	218.905,50	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	86.954,00	86.954,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	32.518,42	32.518,42	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.619,48	25.619,48	100,00 %
6. Contributi da privati	2.936,00	2.936,00	100,00 %
Totale Entrate	366.933,40	148.027,90	
Disavanzo di competenza		166.330,55	
Totale a pareggio		314.358,45	

Sono stati accertati:

- Finanziamenti Statali per: dotazione ordinaria AF 2022; Acquisto Mascherine FFP2 - MI Art. 19 commi 1-2 del D.L. 4/2022 Emergenza COVID; formazione docente ed. civica ambito 4 A.S. 2020-21; finanziamento quota acconto 50 PNSD A.S. 2021-22; supporto psicologico LB 2022 c. 297; finanziamento risorse EX ART. 36, C. 2, D.L. 21/2022 (ffp2-igiene); DL 104 art. 8 ORIENTAMENTO 2022; risorse ex art. 39-BIS DL115/2022-contenimento del rischio epidemiologico da COVID 19;

- Finanziamenti Europei per PON "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia-Avviso 38007/2021"; PNRR - 1.4.1 Sito Web Trasformazione Digitale; PNRR-"abilitazione al cloud per le P.A. Locali" e

Innovazione Digitale E Didattica Laboratoriale 2022;

- Finanziamenti da EE.LL.: Progetto "Scuole aperte il pomeriggio 2022-23" e Piccola Manutenzione 2022/2023

- Contributi da privati per: Contributo anno scolastico 2021/2022 da Distributori Automatici e Contributo da privati per assicurazione integrativa alunni e dipendenti A.S. 2022-23



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	218.905,50	0,00	218.905,50
	2	Vincolato	185.586,43	0,00	185.586,43
	1	Non vincolato	33.319,07	0,00	33.319,07

#### 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	86.954,00	86.954,00	1.000,00	85.954,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	11.954,00	11.954,00	1.000,00	10.954,00	0,00

Finanziamenti Europei per PON "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia-Avviso 38007/2021"; PNRR - 1.4.1 Sito Web Trasformazione Digitale; PNRR-"abilitazione al cloud per le P.A. Locali" e

Innovazione Digitale E Didattica Laboratoriale 2022

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	9.437,33	32.518,42	32.518,42	25.217,42	7.301,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.437,33	14.794,58	14.794,58	14.794,58	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	17.723,84	17.723,84	10.422,84	7.301,00	0,00

Finanziamenti Statali per: dotazione ordinaria AF 2022; Acquisto Mascherine FFP2 - MI Art. 19 commi 1-2 del D.L. 4/2022 Emergenza COVID; formazione docente ed. civica ambito 4 A.S. 2020-21; finanziamento quota acconto 50 PNSD A.S. 2021-22; supporto psicologico LB 2022 c. 297; finanziamento risorse EX ART. 36, C. 2, D.L. 21/2022 (ffp2-igiene); DL 104 art. 8 ORIENTAMENTO 2022; risorse ex art. 39-BIS DL115/2022-contenimento del rischio epidemiologico da COVID 19

#### 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	25.619,48	25.619,48	22.494,48	3.125,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	25.267,29	25.267,29	22.142,29	3.125,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	352,19	352,19	352,19	0,00	0,00



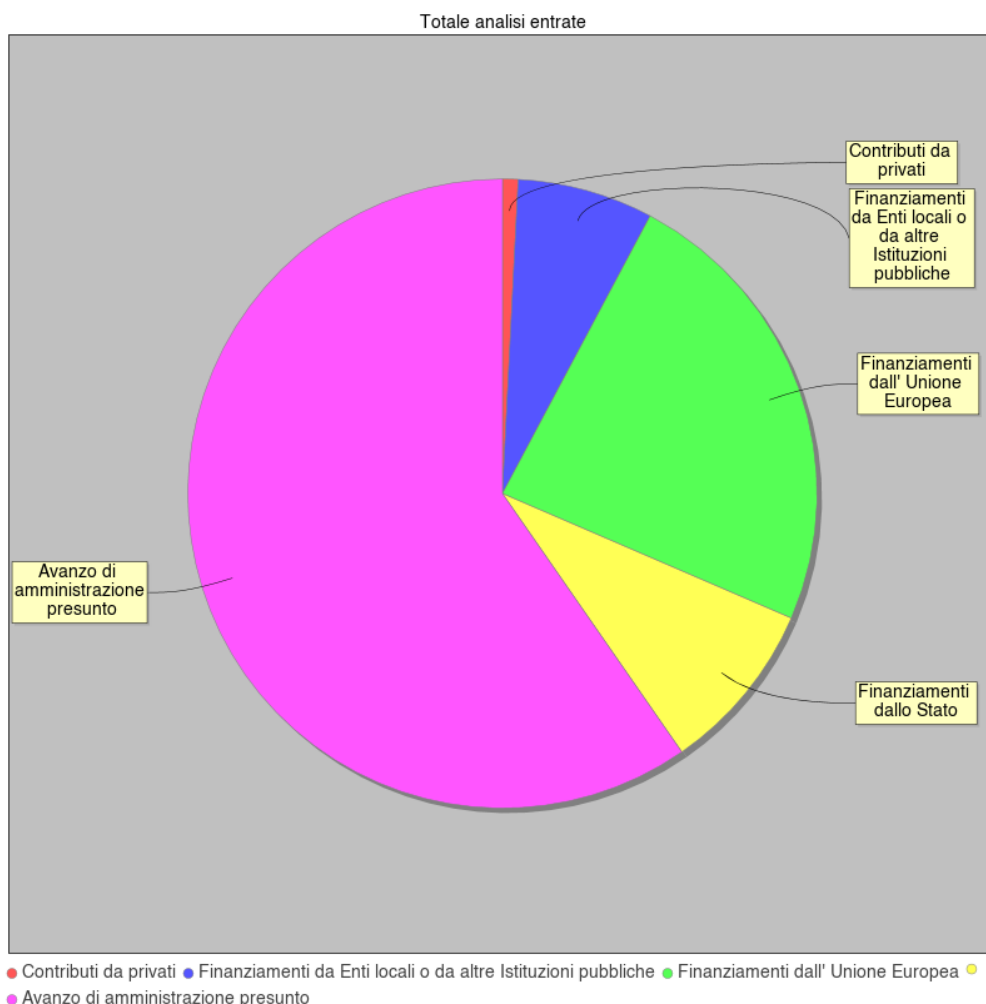
Progetto "Scuole aperte il pomeriggio 2022-23" e Piccola Manutenzione 2022/2023

### 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	1.050,00	2.936,00	2.936,00	2.936,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	1.886,00	1.886,00	1.886,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	0,00	0,00

Contributo anno scolastico 2021/2022 da Distributori Automatici e Contributo da privati per assicurazione integrativa alunni e dipendenti A.S. 2022-23

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	218.905,50
Finanziamenti dall' Unione Europea	86.954,00
Finanziamenti dallo Stato	32.518,42
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	25.619,48
Contributi da privati	2.936,00





### 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	303.012,58	265.745,34	87,70 %
P. Progetti	63.520,82	48.613,11	76,53 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	366.933,40	314.358,45	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		314.358,45	



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	173.710,20	129.302,38	303.012,58	265.745,34	109.868,90	155.876,44	37.267,24
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.691,83	27.718,24	48.410,07	24.472,95	17.171,98	7.300,97	23.937,12
	2	Funzionamento amministrativo	30.585,37	5.528,11	36.113,48	30.042,87	17.555,93	12.486,94	6.070,61
	3	Didattica	121.658,54	96.056,03	217.714,57	210.481,16	75.140,99	135.340,17	7.233,41
	6	Attività di orientamento	774,46	0,00	774,46	748,36	0,00	748,36	26,10

Nell'ambito dell'aggregato A1 sono state effettuate spese per piccola manutenzione, sistema anti-intrusione perimetrale di tutti i plessi, acquisto materiale igienico-sanitario, Aggiornamento ed assistenza sito Web.

Nell'ambito dell'aggregato A2 sono state effettuate spese per acquisto di beni e servizi per il funzionamento generale della scuola.

Nell'ambito dell'aggregato A3 sono state effettuate spese per acquisto di beni e servizi per il funzionamento didattico della scuola (acquisto di NB, LIM, realizzazione di reti cablate, assistenza psicologica, acquisto mascherine per alunni).

Nell'ambito dell'aggregato A6 sono state effettuate spese per acquisto materiale didattico per l'orientamento.

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	55.282,63	8.238,19	63.520,82	48.613,11	34.613,11	14.000,00	14.907,71
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.589,01	0,00	3.589,01	3.589,01	3.589,01	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	35.000,00	16.886,00	51.886,00	43.386,00	29.386,00	14.000,00	8.500,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	16.693,62	-8.647,81	8.045,81	1.638,10	1.638,10	0,00	6.407,71

Per quanto riguarda il P.1 con le entrate (avanzo anni precedenti) relative al contributo alunni, in accordo con i docenti e deliberato dal CdI, sono state acquistate le inferriate di sicurezza porta interna Via Cantiano e porta interna Presidenza via Spinetti.

Per quanto riguarda il P.2 sono state effettuate spese per assicurazione integrativa alunni e dipendenti, sono stati impegnate somme per la realizzazione dei progetti "Stop al Bullismo", "Spezzare l'atomo" e "Scuole aperte il pomeriggio" finanziati dal Comune di Roma.

Infine nell'ambito del P4 sono state impegnate somme per la formazione del personale.

#### 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	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00

Il fondo di riserva non è stato oggetto di alcun prelievo.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	34.342,38
Acquisto di beni di consumo	42.379,13
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	72.492,54
Acquisto di beni d'investimento	164.192,81
Altre spese	2.507,00
Imposte e tasse	50.462,07
Rimborsi e poste correttive	157,47
Fondo di riserva	400,00

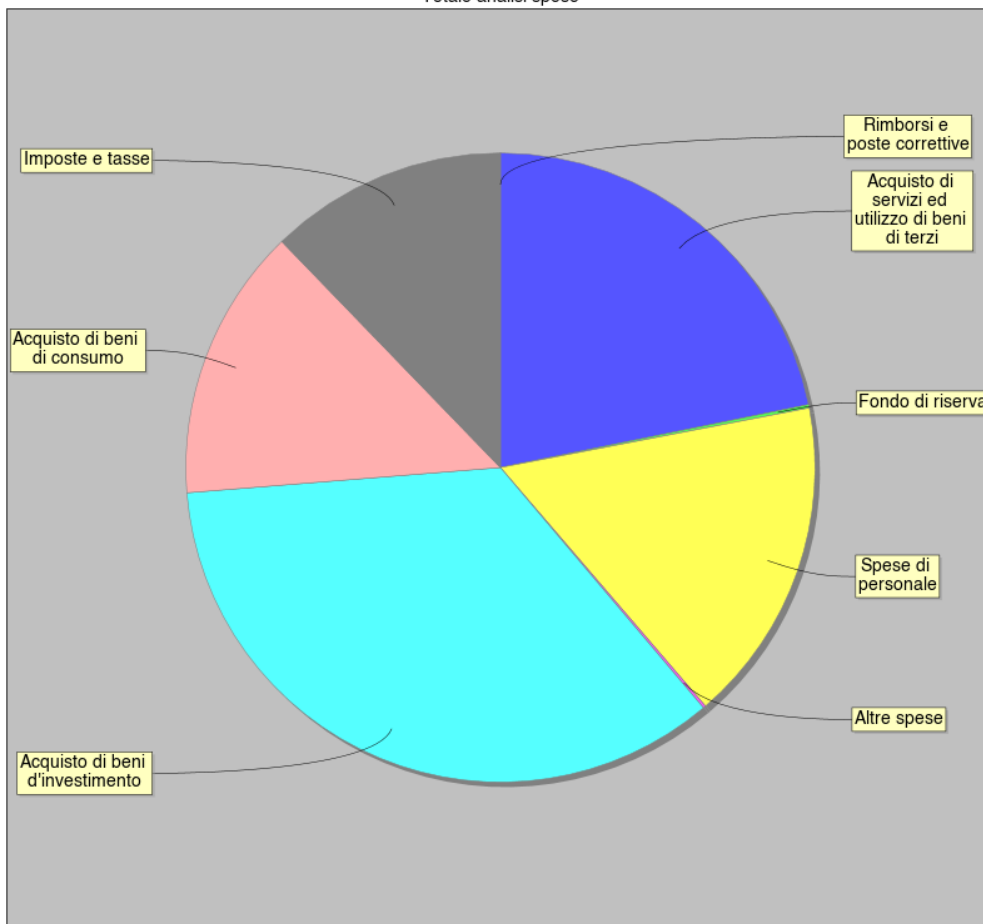




Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO  
IC IC "SAN VITTORINO-CORCOLLE"

00132 ROMA (RM) VIA SPINETOLI 96 C.F. 97616430589 C.M. RMIC8CN00V

Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● 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 ● Imposte e tasse



### **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.

Non è presente alcuna disponibilità da programmare.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

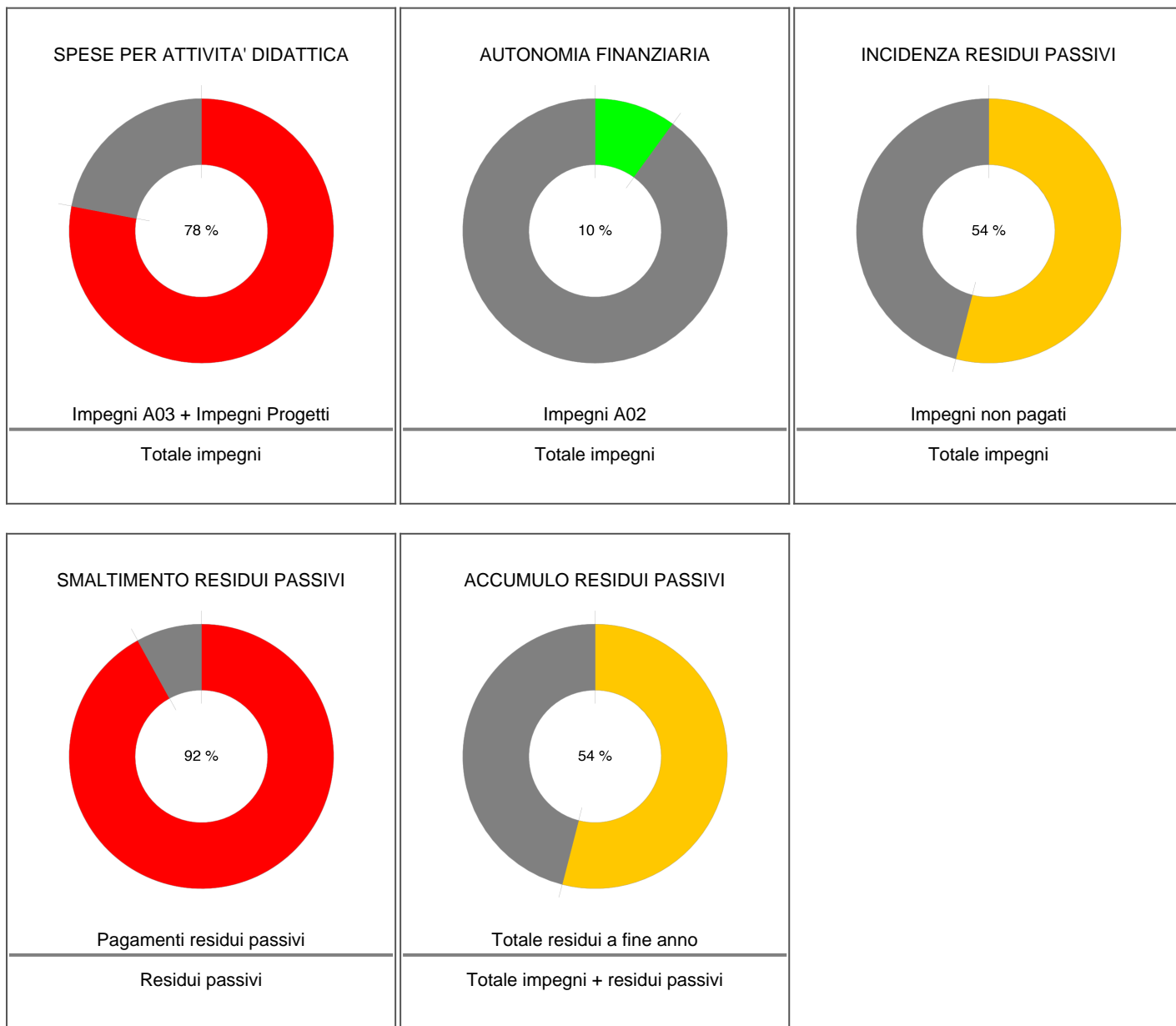
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 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: LAZIO**  
**IC IC "SAN VITTORINO-CORCOLLE"**

00132 ROMA (RM) VIA SPINETOLI 96 C.F. 97616430589 C.M. RMIC8CN00V



## **5. Conclusioni**

Il D.S. e il D.S.G.A dichiarano che nell'esercizio finanziario 2022 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

La dichiarazione 770/2022 relativa ai redditi 2021 è stata prodotta entro i termini così come la Dichiarazione IRAP.

Le Dichiarazioni 770 e IRAP 2023 relative ai redditi 2022 saranno prodotte entro i termini.

ROMA, **11-03-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Dott.ssa Lucia Di Sano**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Dott.ssa Caterina BIAFORA**