



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

**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 12/02/2022 con provvedimento n. 54 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: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

## 2. Riepilogo dati contabili

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate - Uscite</b>
Programmazione definitiva	432.286,60	Programmazione definitiva	394.606,56	<i>Disp. fin. da programmare</i> 37.680,04
Accertamenti	187.220,66	Impegni	132.217,92	<i>Avanzo di competenza</i> 55.002,74
Saldo di cassa iniziale (01/01/2022) (A)				98.387,60
Riscossioni competenza residui (B)	100.484,32	Pagamenti competenza residui (C)	133.417,92	
Saldo di cassa finale (31/12/2022) (D) (D=A+B-C)				65.454,00
Somme rimaste da riscuotere (E)	124.901,80	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 124.901,80
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	111.636,45	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.923,65	
Totale residui attivi (I=E+G)	236.538,25	Totale residui passivi (L=F+H)	1.923,65	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 234.614,60



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

### 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	245.065,94	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00	100.000,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	56.566,04	56.566,04	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	13.605,88	13.605,88	100,00 %
6. Contributi da privati	14.985,14	14.985,14	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	663,59	663,59	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	1.400,00	1.400,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	432.286,60	187.220,66	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		187.220,66	



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

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	245.065,94	0,00	245.065,94
	2	Vincolato	178.309,84	0,00	178.309,84
	1	Non vincolato	66.756,10	0,00	66.756,10

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	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	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	7.978,66	56.566,04	56.566,04	31.664,24	24.901,80	0,00
	1	Dotazione ordinaria	7.978,66	12.433,13	12.433,13	12.433,13	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	580,00	580,00	580,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	43.552,91	43.552,91	18.651,11	24.901,80	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	13.605,88	13.605,88	13.605,88	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	8.696,00	8.696,00	8.696,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.809,88	3.809,88	3.809,88	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	3.000,00	14.985,14	14.985,14	14.985,14	0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	0,00	177,75	177,75	177,75	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	3.874,00	3.874,00	3.874,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	3.000,00	6.424,25	6.424,25	6.424,25	0,00	0,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

		alunni						
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	216,00	216,00	216,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.655,00	1.655,00	1.655,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.679,00	1.679,00	1.679,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	959,14	959,14	959,14	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	663,59	663,59	663,59	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	663,59	663,59	663,59	0,00	0,00

**11 - Sponsor e utilizzo locali**

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni	0,00	400,00	400,00	400,00	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	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

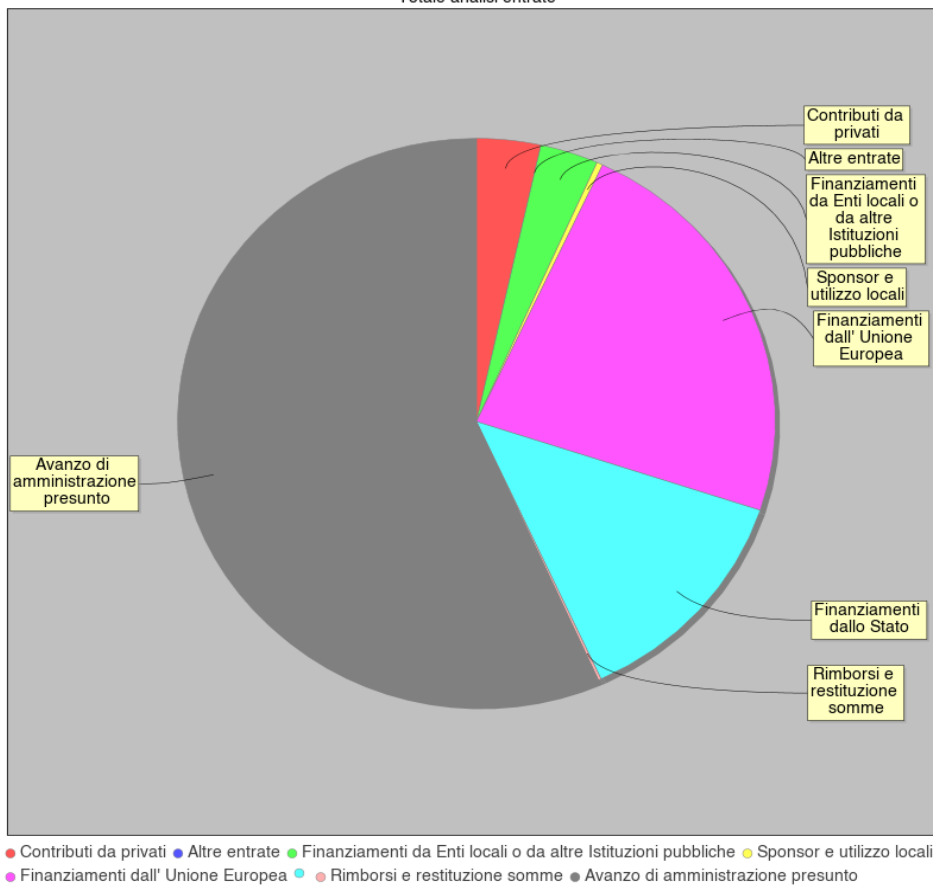
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	245.065,94
Finanziamenti dall' Unione Europea	100.000,00
Finanziamenti dallo Stato	56.566,04
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	13.605,88
Contributi da privati	14.985,14
Rimborsi e restituzione somme	663,59
Sponsor e utilizzo locali	1.400,00
Altre entrate	0,01



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

Totale analisi entrate





**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

### 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	290.310,70	80.819,06	27,84 %
P. Progetti	103.577,78	51.398,86	49,62 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	718,08	0,00	0,00 %
Totale Spese	394.606,56	132.217,92	
Avanzo di competenza		55.002,74	
	Totale a pareggio	187.220,66	



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

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	155.399,92	134.910,78	290.310,70	80.819,06	80.819,06	0,00	209.491,64
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	10.640,60	13.106,80	23.747,40	23.160,72	23.160,72	0,00	586,68
	2	Funzionamento amministrativo	19.115,67	17.979,86	37.095,53	22.482,32	22.482,32	0,00	14.613,21
	3	Didattica	125.561,62	100.005,86	225.567,48	34.166,02	34.166,02	0,00	191.401,46
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	2.550,00	2.550,00	1.010,00	1.010,00	0,00	1.540,00
	6	Attività di orientamento	82,03	1.268,26	1.350,29	0,00	0,00	0,00	1.350,29

**P - Progetti**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	62.246,57	41.331,21	103.577,78	51.398,86	51.398,86	0,00	52.178,92
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.425,77	0,00	3.425,77	0,00	0,00	0,00	3.425,77
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	56.986,99	37.789,59	94.776,58	47.415,15	47.415,15	0,00	47.361,43
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.833,81	3.541,62	5.375,43	3.983,71	3.983,71	0,00	1.391,72

**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	718,08	0,00	718,08	0,00	0,00	0,00	718,08
	98	Fondo di riserva	718,08	0,00	718,08	0,00	0,00	0,00	718,08

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		51.407,17
Acquisto di beni di consumo		108.473,84
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		55.245,47
Acquisto di beni d'investimento		102.844,27
Altre spese		2.262,33

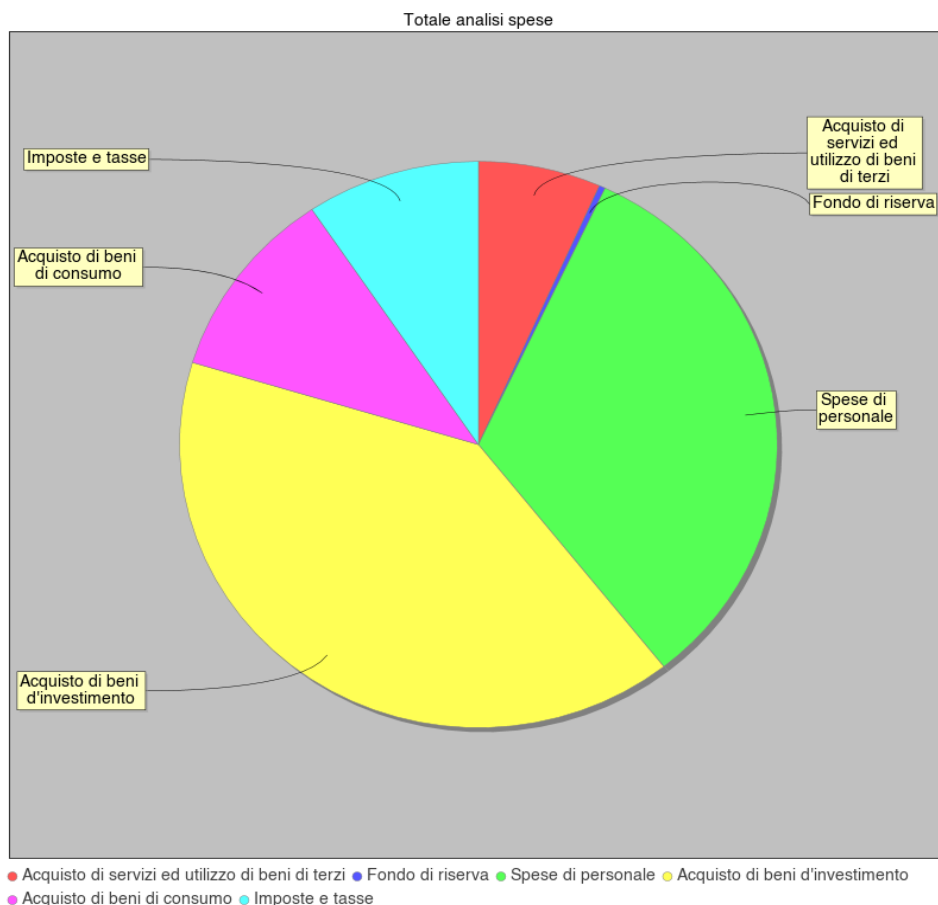




**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

Imposte e tasse	73.545,40
Rimborsi e poste correttive	110,00
Fondo di riserva	718,08





**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

### **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.



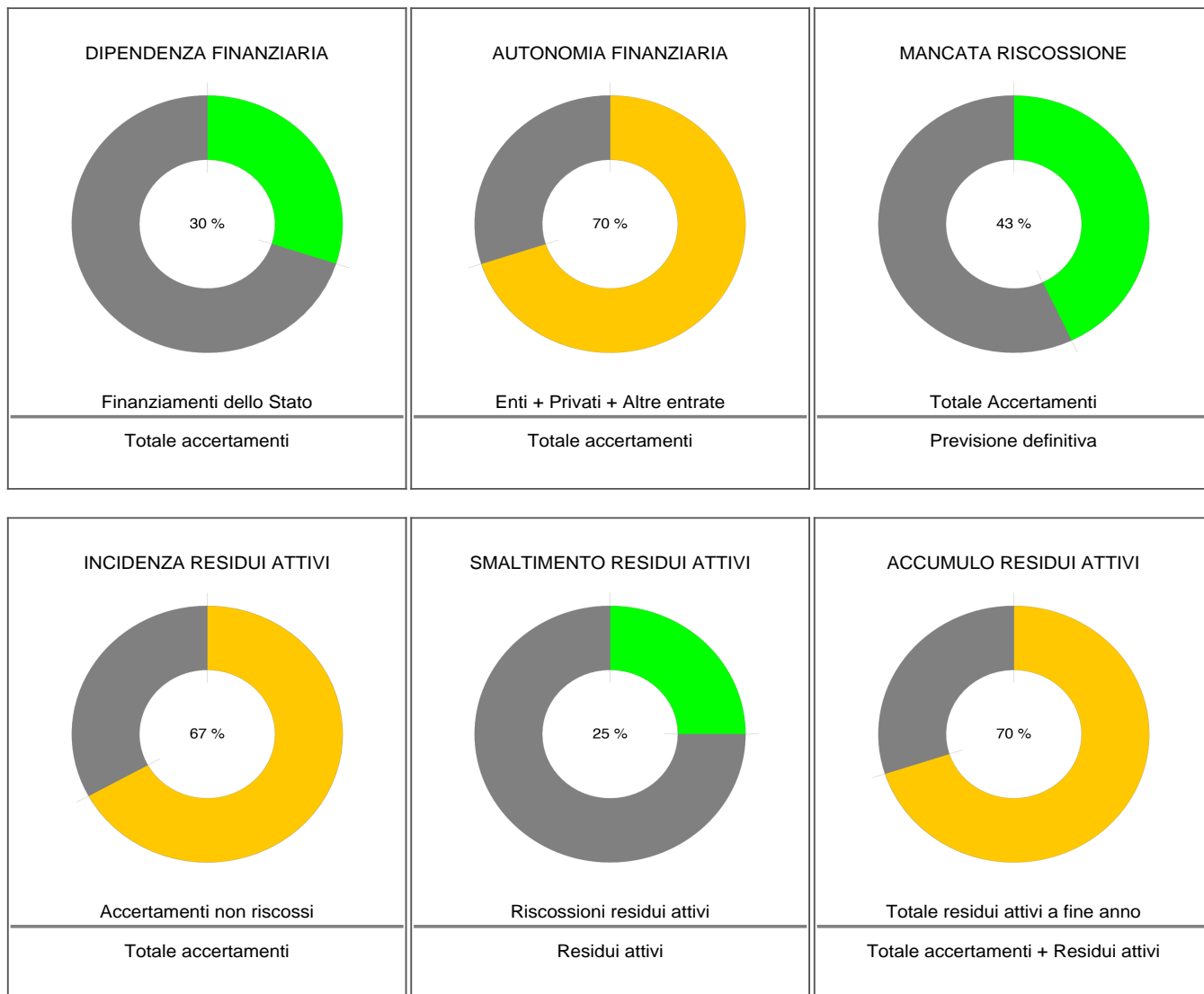
**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

#### 4. Indici di Bilancio

##### 4.1 - Indici di bilancio per le entrate

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





**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

## 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: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: MOLISE**  
**IC ACHILLE PACE**

86039 TERMOLI (CB) V.LE SANTA MARIA DEGLI ANGELI C.F. 91055150709 C.M. CBIC857003

## 5. Conclusioni

Dall'esame del Conto Consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2022, si possono evidenziare tutti gli aspetti della gestione dell'E.F. 2022: 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 e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti. La gestione finanziaria dell'Esercizio 2022, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione e mirata al potenziamento della didattica.

TERMOLI, **13-04-2023**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Oswaldo Palumbi**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Luana Occhionero**