



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 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 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 10/02/2023 con provvedimento n. 42 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	244.646,61	Programmazione definitiva	244.846,61	Disp. fin. da programmare -200,00
Accertamenti	179.268,13	Impegni	115.731,53	Avanzo di competenza 63.536,60
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				27.320,32
Riscossioni competenza residui (B)	179.268,13	Pagamenti competenza residui (C)	115.731,53	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				90.856,92
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 0,00
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	0,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	0,00	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Residui Attivi - Residui Passivi 0,00



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	27.320,32	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	106.178,73	67.920,57	63,97 %
3. Finanziamenti dallo Stato	18.451,16	18.451,16	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.422,40	9.622,40	102,12 %
6. Contributi da privati	83.274,00	83.274,00	100,00 %
Totale Entrate	244.646,61	179.268,13	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	179.268,13	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC IST. COMPRENSIVO "V. VENTURI"

52024 LORO CIUFFENNA (AR) VIA GENOVA 12 C.F. 81004330510 C.M. ARIC826005

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	27.320,32	0,00	27.320,32
	1	Non vincolato	27.320,32	0,00	27.320,32

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	106.178,73	67.920,57	67.920,57	0,00	38.258,16
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	4.326,22	4.326,22	4.326,22	0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	19.035,20	19.035,20	19.035,20	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	82.817,31	44.559,15	44.559,15	0,00	38.258,16

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	7.987,04	18.451,16	18.451,16	18.451,16	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	7.987,04	16.636,61	16.636,61	16.636,61	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.814,55	1.814,55	1.814,55	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	9.422,40	9.622,40	9.622,40	0,00	-200,00
	3	Comune non vincolati	0,00	2.672,00	2.672,00	2.672,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	5.579,40	5.579,40	5.579,40	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	550,00	750,00	750,00	0,00	-200,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	621,00	621,00	621,00	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	0,00	83.274,00	83.274,00	83.274,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	21.549,00	21.549,00	21.549,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	0,00	7.793,00	7.793,00	7.793,00	0,00	0,00

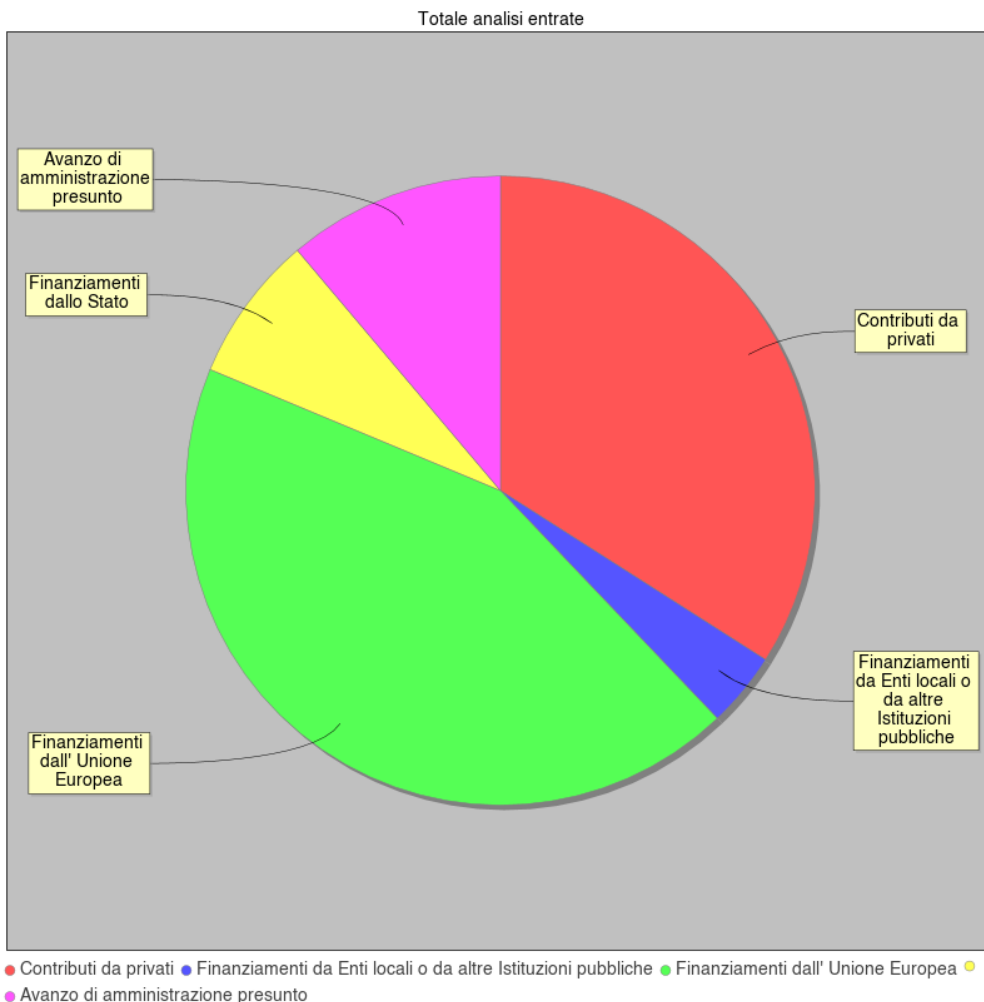


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC IST. COMPRENSIVO "V. VENTURI"

52024 LORO CIUFFENNA (AR) VIA GENOVA 12 C.F. 81004330510 C.M. ARIC826005

		alunni						
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	52.285,00	52.285,00	52.285,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	567,00	567,00	567,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	27.320,32
Finanziamenti dall' Unione Europea	106.178,73
Finanziamenti dallo Stato	18.451,16
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.422,40
Contributi da privati	83.274,00





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	233.427,84	106.294,55	45,54 %
P. Progetti	11.019,42	9.436,98	85,64 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	399,35	0,00	0,00 %
Totale Spese	244.846,61	115.731,53	
Avanzo di competenza		63.536,60	
	Totale a pareggio	179.268,13	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC IST. COMPRENSIVO "V. VENTURI"

52024 LORO CIUFFENNA (AR) VIA GENOVA 12 C.F. 81004330510 C.M. ARIC826005

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	29.608,01	203.819,83	233.427,84	106.294,55	106.094,55	200,00	127.133,29
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	14.520,32	6.783,93	21.304,25	14.418,82	14.218,82	200,00	6.885,43
	2	Funzionamento amministrativo	13.000,00	18.752,50	31.752,50	14.093,64	14.093,64	0,00	17.658,86
	3	Didattica	2.087,69	104.454,40	106.542,09	56.934,36	56.934,36	0,00	49.607,73
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	73.829,00	73.829,00	20.847,73	20.847,73	0,00	52.981,27

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	5.300,00	5.719,42	11.019,42	9.436,98	9.436,98	0,00	1.582,44
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	2.000,00	0,00	2.000,00	1.808,85	1.808,85	0,00	191,15
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	1.000,00	5.579,40	6.579,40	6.051,13	6.051,13	0,00	528,27
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	2.300,00	140,02	2.440,02	1.577,00	1.577,00	0,00	863,02

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

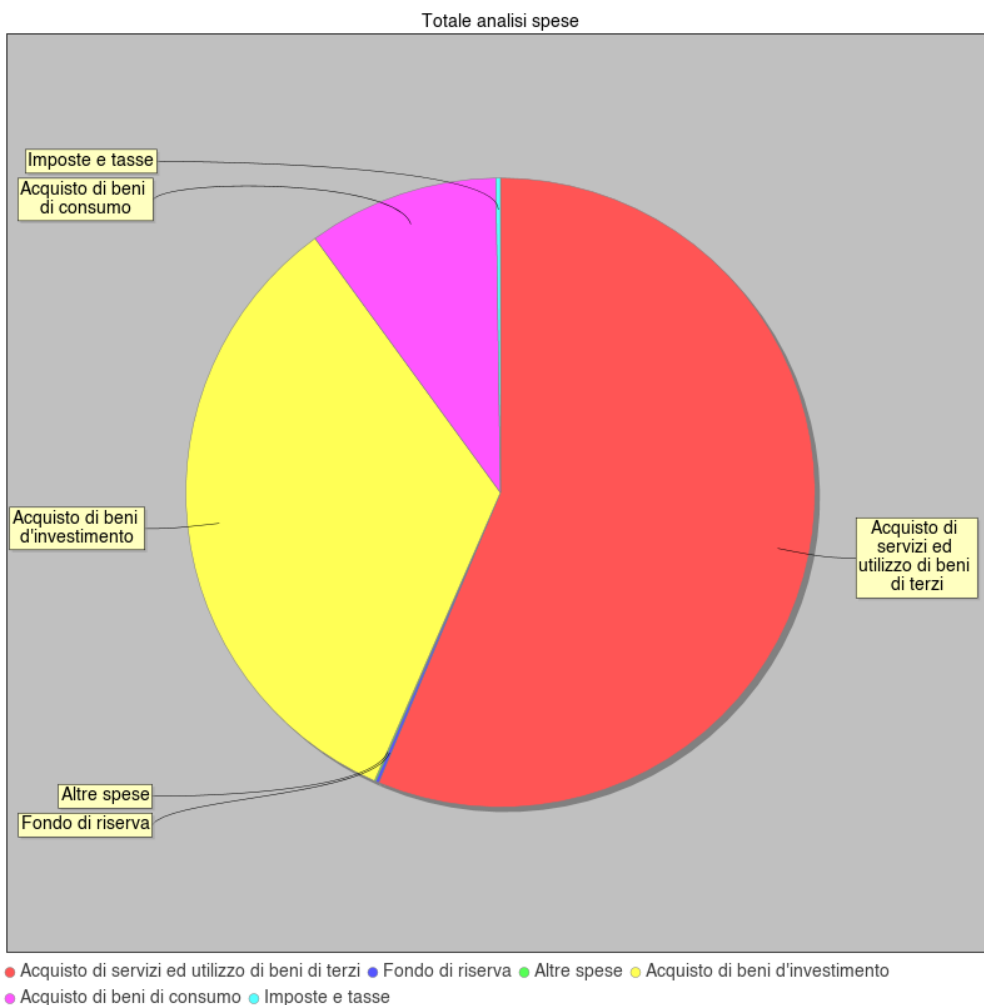
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	399,35	0,00	399,35	0,00	0,00	0,00	399,35
	98	Fondo di riserva	399,35	0,00	399,35	0,00	0,00	0,00	399,35

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Acquisto di beni di consumo						23.986,10			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						137.906,85			
Acquisto di beni d'investimento						81.817,31			
Altre spese						170,00			
Imposte e tasse						567,00			
Fondo di riserva						399,35			



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC IST. COMPRENSIVO "V. VENTURI"

52024 LORO CIUFFENNA (AR) VIA GENOVA 12 C.F. 81004330510 C.M. ARIC826005





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 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: TOSCANA
IC IST. COMPRENSIVO "V. VENTURI"**

52024 LORO CIUFFENNA (AR) VIA GENOVA 12 C.F. 81004330510 C.M. ARIC826005

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

LORO CIUFFENNA, **25-03-
2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Carla Mei

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Lucia Bacci