



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 08/02/2023 con provvedimento n. 42 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: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CRESPPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CRESPPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	397.723,96	Programmazione definitiva	397.723,96	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	301.337,34	Impegni	302.399,23	Disavanzo di competenza 1.061,89
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				82.314,73
Riscossioni competenza residui (B)	209.879,63	Pagamenti competenza residui (C)	168.534,99	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				123.659,37
Somme rimaste da riscuotere (E)	104.798,60	Somme rimaste da pagare (F)	142.066,28	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -37.267,68
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	9.462,69	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	529,65	
Totale residui attivi (I=E+G)	114.261,29	Totale residui passivi (L=F+H)	142.595,93	Residui Attivi - Residui Passivi -28.334,64



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CRESPPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CRESPPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

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	96.386,62	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	157.333,61	157.333,61	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	32.724,59	32.724,59	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	70.122,30	70.122,30	100,00 %
6. Contributi da privati	41.156,84	41.156,84	100,00 %
Totale Entrate	397.723,96	301.337,34	
Disavanzo di competenza		1.061,89	
Totale a pareggio		302.399,23	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CREPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CREPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

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	96.386,62	0,00	96.386,62
	2	Vincolato	52.148,11	0,00	52.148,11
	1	Non vincolato	44.238,51	0,00	44.238,51

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	157.333,61	157.333,61	74.516,30	82.817,31	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	157.333,61	157.333,61	74.516,30	82.817,31	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	15.840,52	32.724,59	32.724,59	32.724,59	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.840,52	32.724,59	32.724,59	32.724,59	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	35.970,00	70.122,30	70.122,30	49.141,01	20.981,29	0,00
	4	Comune vincolati	35.970,00	65.973,00	65.973,00	47.297,00	18.676,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.149,30	4.149,30	1.844,01	2.305,29	0,00

6 - Contributi da privati

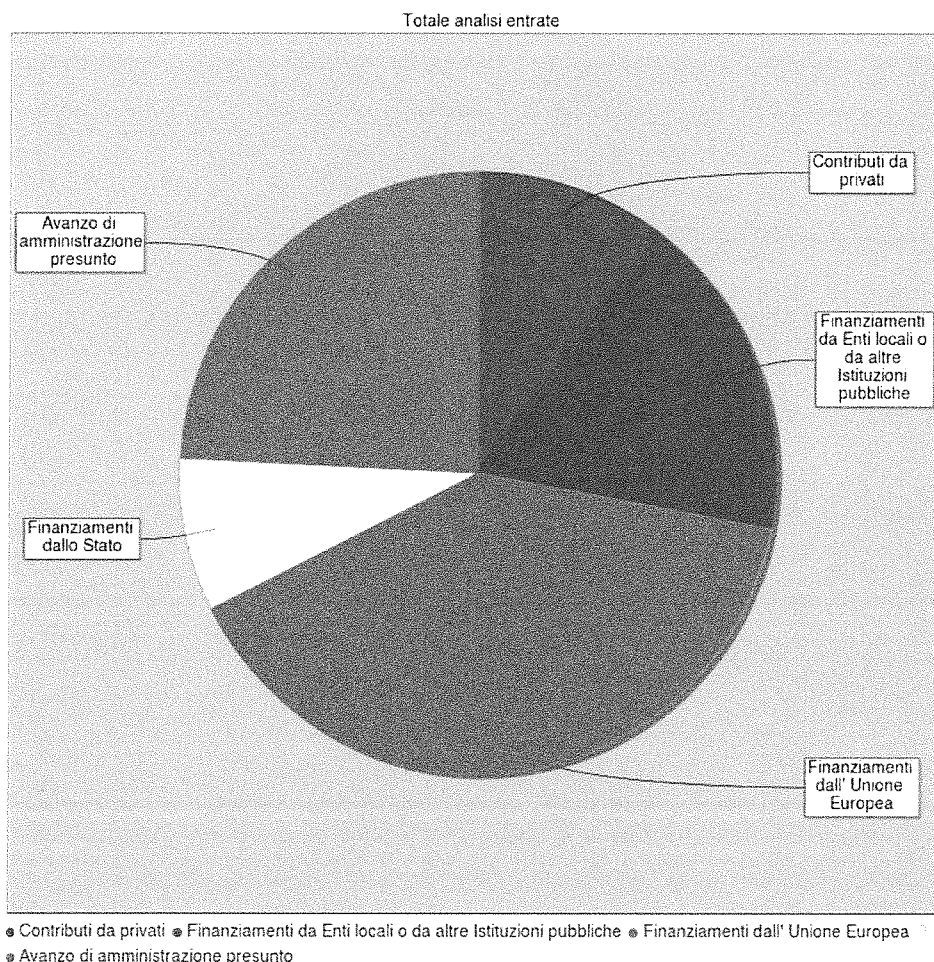
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	41.156,84	41.156,84	40.156,84	1.000,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	4.949,70	4.949,70	4.949,70	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	27.805,64	27.805,64	27.805,64	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.661,50	6.661,50	6.661,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	740,00	740,00	740,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CRESPPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CRESPPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	96.386,62
Finanziamenti dall' Unione Europea	157.333,61
Finanziamenti dallo Stato	32.724,59
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	70.122,30
Contributi da privati	41.156,84





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CRESPPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CRESPPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

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	294.933,12	252.233,73	85,52 %
P. Progetti	102.632,43	50.165,50	48,88 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	158,41	0,00	0,00 %
Totale Spese	397.723,96	302.399,23	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		302.399,23	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CREPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CREPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

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	82.692,27	212.240,85	294.933,12	252.233,73	115.050,81	137.182,92	42.699,39
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.433,78	19.335,19	32.768,97	18.364,56	18.073,36	291,20	14.404,41
	2	Funzionamento amministrativo	36.721,81	2.244,75	38.966,56	35.665,88	35.665,88	0,00	3.300,68
	3	Didattica	31.164,99	162.522,34	193.687,33	170.399,68	33.507,96	136.891,72	23.287,65
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	665,56	27.805,64	28.471,20	27.803,61	27.803,61	0,00	667,59
	6	Attività di orientamento	706,13	332,93	1.039,06	0,00	0,00	0,00	1.039,06

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	65.346,46	37.285,97	102.632,43	50.165,50	45.282,14	4.883,36	52.466,93
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.997,31	0,00	1.997,31	292,92	292,92	0,00	1.704,39
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	53.752,51	32.637,30	86.389,81	39.840,21	39.840,21	0,00	46.549,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.596,64	4.648,67	14.245,31	10.032,37	5.149,01	4.883,36	4.212,94

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	158,41	0,00	158,41	0,00	0,00	0,00	158,41
	98	Fondo di riserva	158,41	0,00	158,41	0,00	0,00	0,00	158,41

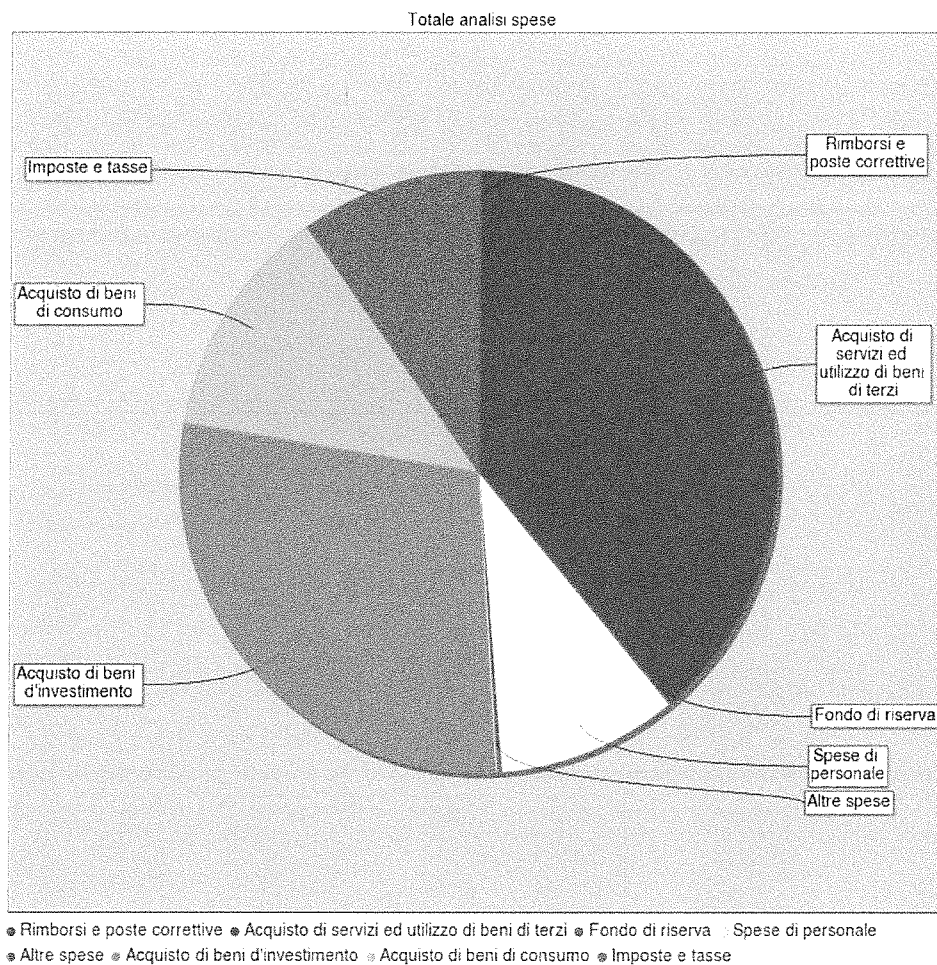
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	38.707,61
Acquisto di beni di consumo	49.721,90
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	154.853,70
Acquisto di beni d'investimento	113.980,14
Altre spese	1.002,58



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CREPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CREPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

Imposte e tasse	39.299,52
Rimborsi e poste correttive	0,10
Fondo di riserva	158,41





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

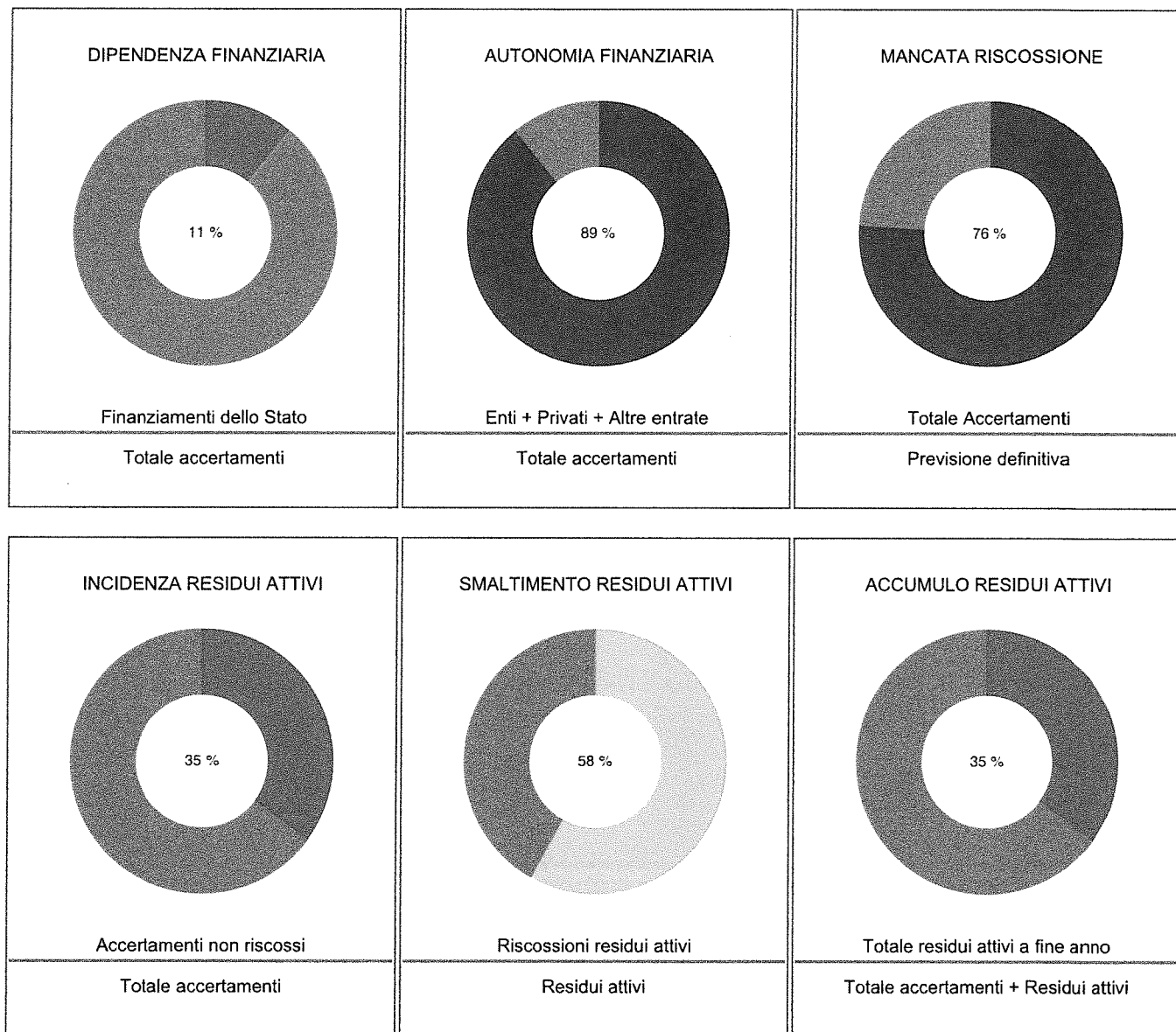
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

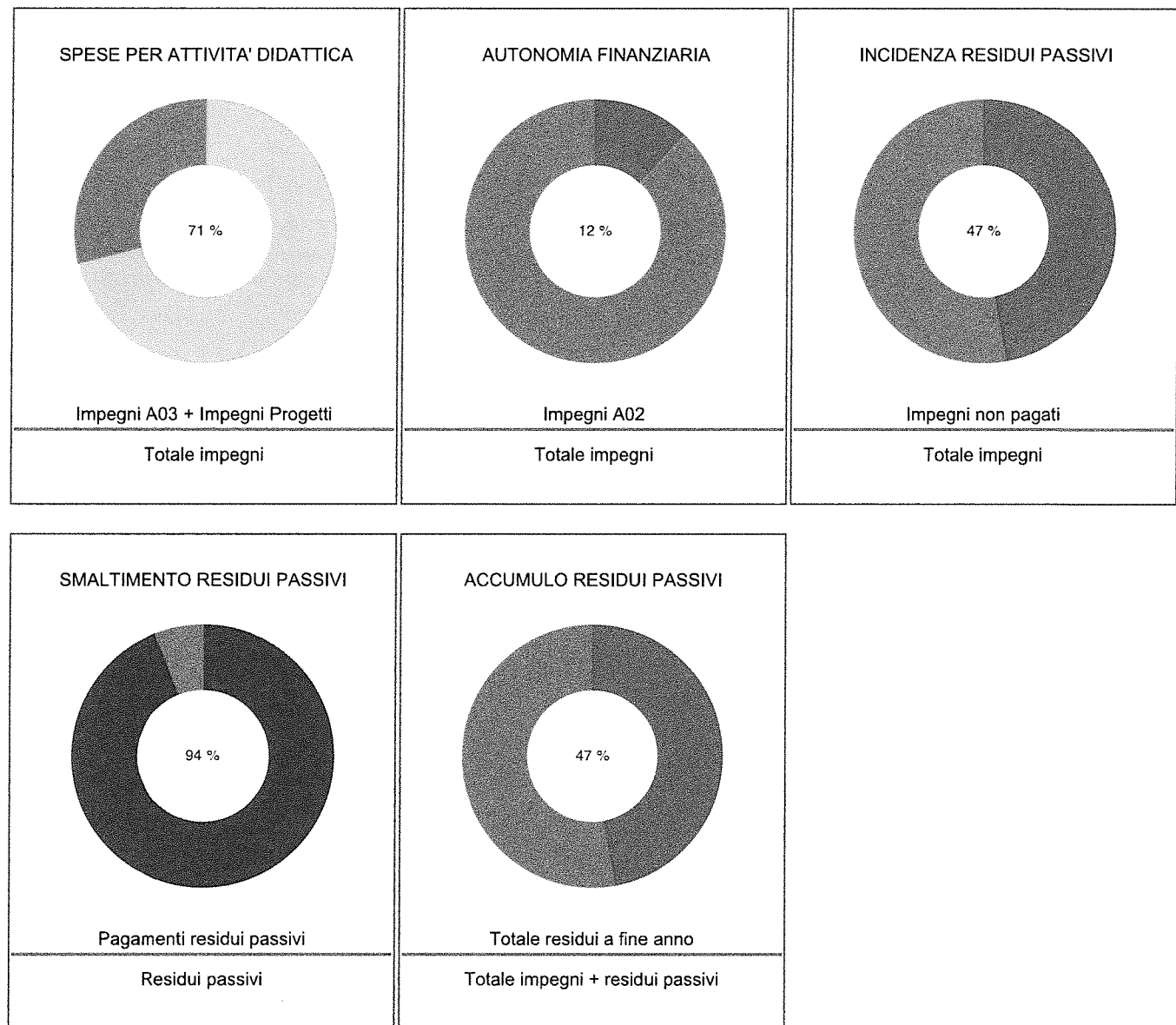
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. DI CRESPPELLANO

40053 VALSAMOGGIA (BO) VIA IV NOVEMBRE 23 -LOC.CRESPPELLANO C.F. 91235100376 C.M. BOIC862002

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Durante l'esercizio finanziario 2023 si è dato corso a quanto programmato in fase previsionale.

Si è cercato di attuare tutte le attività didattiche curriculari ed extracurriculari, si sono potute soddisfare le esigenze della scuola, in relazione all'organico funzionante compreso i posti di sostegno per l'integrazione degli alunni portatori di handicap.

Sono stati realizzati vari progetti finalizzati all'ampliamento e all'arricchimento dell'offerta formativa.

Le attività svolte hanno trovato piena attuazione grazie anche ai contributi volontari dei genitori degli alunni, del Comune e del MIM.

VALSAMOGGIA, 12-04-
2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Roberta Nunziata

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Paola Baratta