



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 14/02/2023 con provvedimento n. 107 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

Riepilogo dati contabili

1.2. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	353.576,01	Programmazione definitiva	353.576,01	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	285.312,16	Impegni	190.785,49	<i>Avanzo di competenza</i> 94.526,67
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				95.128,38
Riscossioni competenza residui (B)	246.503,82	Pagamenti competenza residui (C)	159.310,33	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				182.321,87
Somme rimaste da riscuotere (E)	99.194,28	Somme rimaste da pagare (F)	121.550,16	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -22.355,88
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	18.462,27	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	15.638,11	
Totale residui attivi (I=E+G)	117.656,55	Totale residui passivi (L=F+H)	137.188,27	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -19.531,72



2. Conto Finanziario

2.1. 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	68.263,85	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	191.044,36	191.044,36	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	28.569,35	28.569,35	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.055,00	18.055,00	100,00 %
6. Contributi da privati	47.643,44	47.643,44	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	353.576,01	285.312,16	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		285.312,16	

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	68.263,85	0,00	68.263,85
	2	Vincolato	27.487,58	0,00	27.487,58
	1	Non vincolato	40.776,27	0,00	40.776,27

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	191.044,36	191.044,36	95.022,18	96.022,18	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	191.044,36	191.044,36	95.022,18	96.022,18	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	13.139,39	28.569,35	28.569,35	28.069,35	500,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.139,39	27.042,95	27.042,95	27.042,95	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.526,40	1.526,40	1.026,40	500,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CASALMAGGIORE "G.MARCONI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA DE GASPERI, 4 C.F. 81002130193 C.M. CRIC816008

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	1.900,00	18.055,00	18.055,00	17.015,00	1.040,00	0,00
	3	Comune non vincolati	1.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	6.100,00	6.100,00	5.060,00	1.040,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	55,00	55,00	55,00	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	10.400,00	47.643,44	47.643,44	46.011,34	1.632,10	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	3.000,00	7.831,00	7.831,00	6.503,00	1.328,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	21.145,84	21.145,84	21.072,74	73,10	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.700,00	8.150,00	8.150,00	8.087,50	62,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	900,00	900,00	757,50	142,50	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	56,00	56,00	56,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.000,00	4.152,00	4.152,00	4.126,00	26,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	4.408,60	4.408,60	4.408,60	0,00	0,00

Le entrate pervenute dai privati, oltre che per la copertura assicurativa e per la copertura dei costi delle gite scolastiche, sono state destinate alla realizzazione delle varie attività progettuali dell'Istituto

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

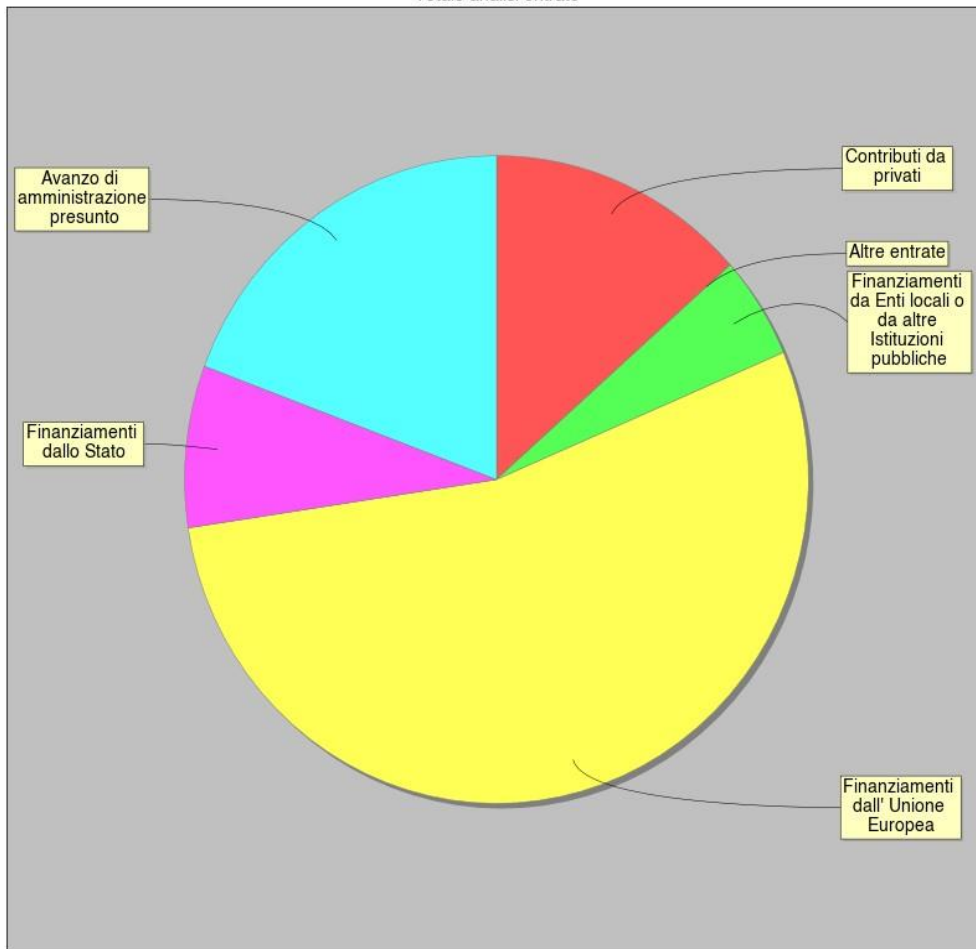
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	68.263,85
Finanziamenti dall'Unione Europea	191.044,36
Finanziamenti dallo Stato	28.569,35
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.055,00
Contributi da privati	47.643,44
Altre entrate	0,01



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CASALMAGGIORE "G.MARCONI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA DE GASPERI, 4 C.F. 81002130193 C.M. CRIC816008

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CASALMAGGIORE "G.MARCONI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA DE GASPERI, 4 C.F. 81002130193 C.M. CRIC816008

2.2. 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	301.818,42	168.056,58	55,68 %
P. Progetti	50.443,65	22.728,91	45,06 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.313,94	0,00	0,00 %
Totale Spese	353.576,01	190.785,49	
Avanzo di competenza		94.526,67	
Totale a pareggio		285.312,16	

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	63.148,65	238.669,77	301.818,42	168.056,58	52.766,27	115.290,31	133.761,84
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	32.516,53	5.650,01	38.166,54	16.702,58	7.640,48	9.062,10	21.463,96
	2	Funzionamento amministrativo	11.165,36	4.663,67	15.829,03	6.725,50	6.415,50	310,00	9.103,53
	3	Didattica	17.466,76	206.210,25	223.677,01	122.153,16	17.531,95	104.621,21	101.523,85
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.000,00	22.145,84	24.145,84	22.475,34	21.178,34	1.297,00	1.670,50

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	29.240,65	21.203,00	50.443,65	22.728,91	16.469,06	6.259,85	27.714,74
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.027,80	0,00	3.027,80	1.130,00	1.130,00	0,00	1.897,80
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	22.126,92	17.946,60	40.073,52	18.346,92	13.860,10	4.486,82	21.726,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.085,93	3.256,40	7.342,33	3.251,99	1.478,96	1.773,03	4.090,34

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CASALMAGGIORE "G.MARCONI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA DE GASPERI, 4 C.F. 81002130193 C.M. CRIC816008

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	1.313,94	0,00	1.313,94	0,00	0,00	0,00	1.313,94
	98	Fondo di riserva	1.313,94	0,00	1.313,94	0,00	0,00	0,00	1.313,94

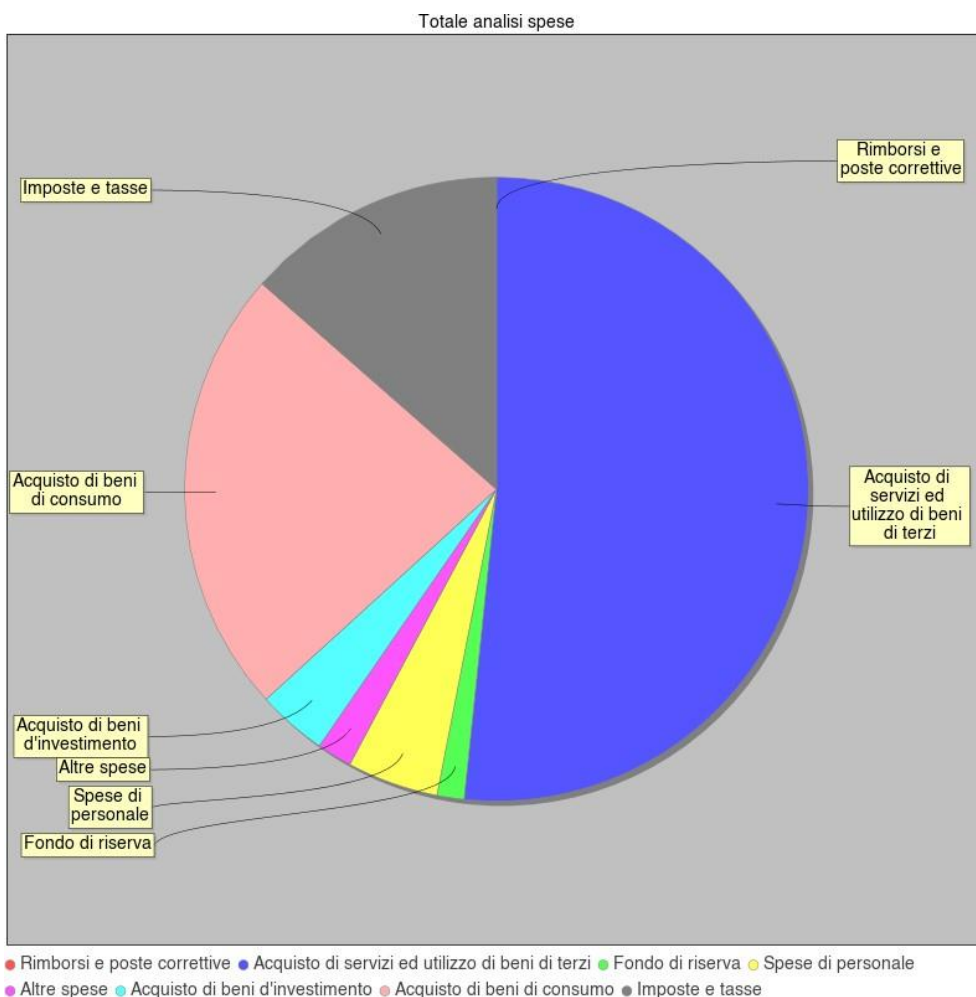
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	72.893,35
Acquisto di beni di consumo	35.764,22
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	122.374,94
Acquisto di beni d'investimento	81.214,38
Altre spese	3.503,51
Imposte e tasse	33.856,48



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CASALMAGGIORE "G.MARCONI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA DE GASPERI, 4 C.F. 81002130193 C.M. CRIC816008

Rimborsi e poste correttive	2.655,19
Fondo di riserva	1.313,94





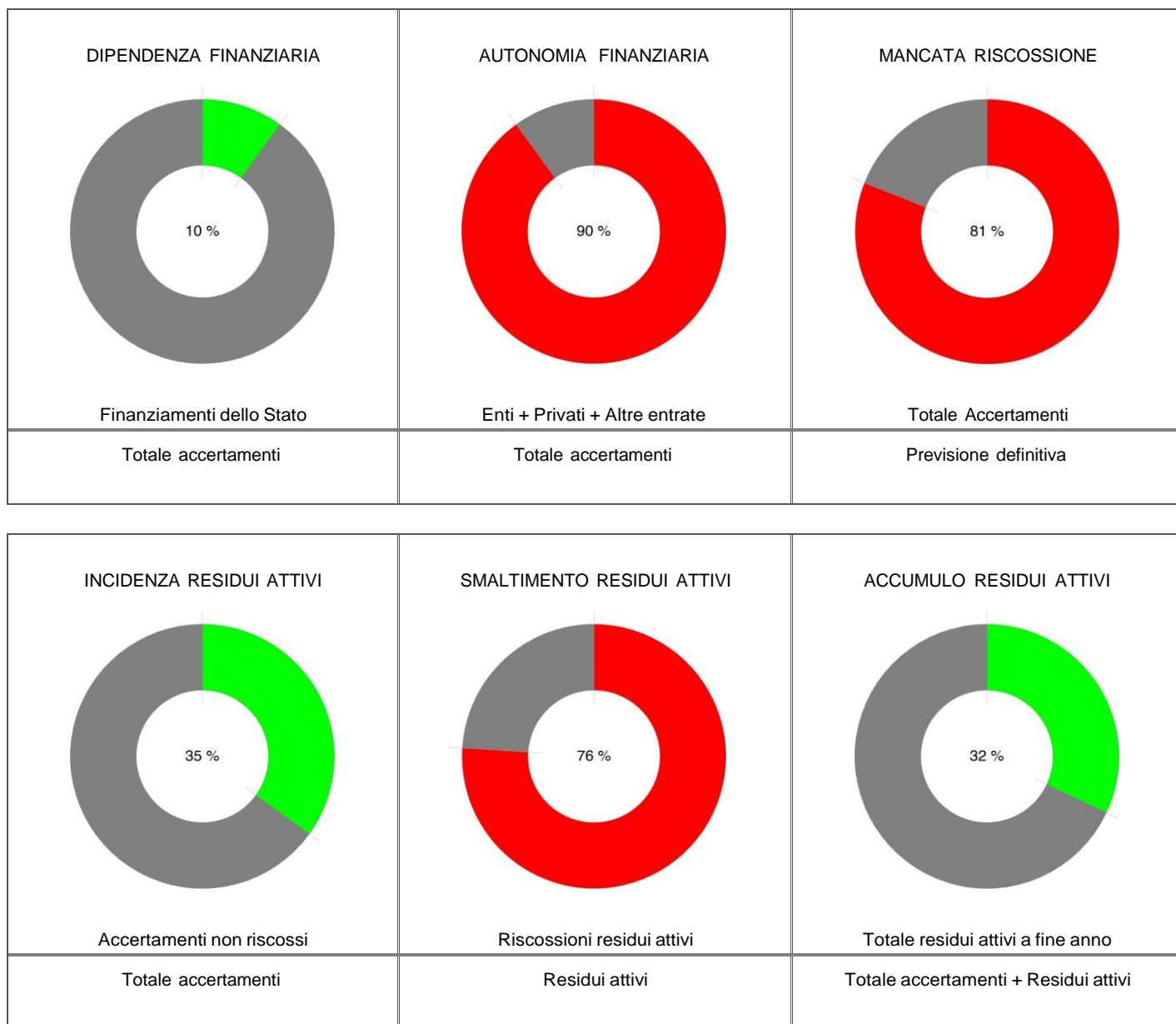
2.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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.

3. Indici di Bilancio

3.1. Indici di bilancio per le Entrate

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





3.2. Indici di bilancio per le Spese

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



4. Conclusioni

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal DSGA; le spese sono state registrate nell'apposito registro SIDI ed il fondo iniziale anticipato al DSGA con mandato n. 23 del 15/02/2023 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 142 del 19/12/2023.

Per quanto attiene alle spese sostenute nel corso dell'anno finanziario 2023 si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti per ogni Attività/Progetto è contenuto nei limiti dei stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che non si sono sostenute spese fuori bilancio;

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzato il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del PTOF



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC CASALMAGGIORE "G.MARCONI"

26041 CASALMAGGIORE (CR) VIA DE GASPERI, 4 C.F. 81002130193 C.M. CRIC816008

- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi

CASALMAGGIORE, **28-02-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Loredana Ambrosio

Nicoletta Mori