



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. 2 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	511.094,24	Programmazione definitiva	507.567,74	<i>Disp. fin. da programmare</i> 3.526,50
Accertamenti	185.441,13	Impegni	296.831,84	<i>Disavanzo di competenza</i> 111.390,71
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				52.665,32
Riscossioni competenza residui (B)	308.676,72	Pagamenti competenza residui (C)	214.474,32	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				146.867,72
Somme rimaste da riscuotere (E)	60.840,31	Somme rimaste da pagare (F)	115.873,30	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -55.032,99
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	69.797,21	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	6.209,89	
Totale residui attivi (I=E+G)	130.637,52	Totale residui passivi (L=F+H)	122.083,19	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 8.554,33

CSIC836001 - A8AFCT3 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U



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	325.653,11	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	121.680,62	121.680,62	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	21.855,02	21.855,02	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.720,00	24.720,00	100,00 %
6. Contributi da privati	15.862,50	15.862,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	275,87	275,87	100,00 %
12. Altre entrate	1.047,12	1.047,12	100,00 %
Totale Entrate	511.094,24	185.441,13	
Disavanzo di competenza		111.390,71	
Totale a pareggio		296.831,84	

CSIC836001 - A8AFC73 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC IC DIAMANTE

87023 DIAMANTE (CS) VIA QUASIMODO S.N.C. C.F. 92011850788 C.M. CSIC836001

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	325.653,11	0,00	325.653,11
	1	Non vincolato	31.842,73	0,00	31.842,73
	2	Vincolato	293.810,38	0,00	293.810,38

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	121.680,62	121.680,62	60.840,31	60.840,31	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	121.680,62	121.680,62	60.840,31	60.840,31	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	10.521,88	21.855,02	21.855,02	21.855,02	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.521,88	21.668,33	21.668,33	21.668,33	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	186,69	186,69	186,69	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	24.720,00	24.720,00	24.720,00	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	3.920,00	3.920,00	3.920,00	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	15.862,50	15.862,50	15.862,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	12.808,00	12.808,00	12.808,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	3.054,50	3.054,50	3.054,50	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC IC DIAMANTE

87023 DIAMANTE (CS) VIA QUASIMODO S.N.C. C.F. 92011850788 C.M. CSIC836001

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	275,87	275,87	275,87	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	275,87	275,87	275,87	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	0,00	1.047,12	1.047,12	1.047,12	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.047,12	1.047,12	1.047,12	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	325.653,11
Finanziamenti dall' Unione Europea	121.680,62
Finanziamenti dallo Stato	21.855,02
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.720,00
Contributi da privati	15.862,50
Rimborsi e restituzione somme	275,87
Altre entrate	1.047,12

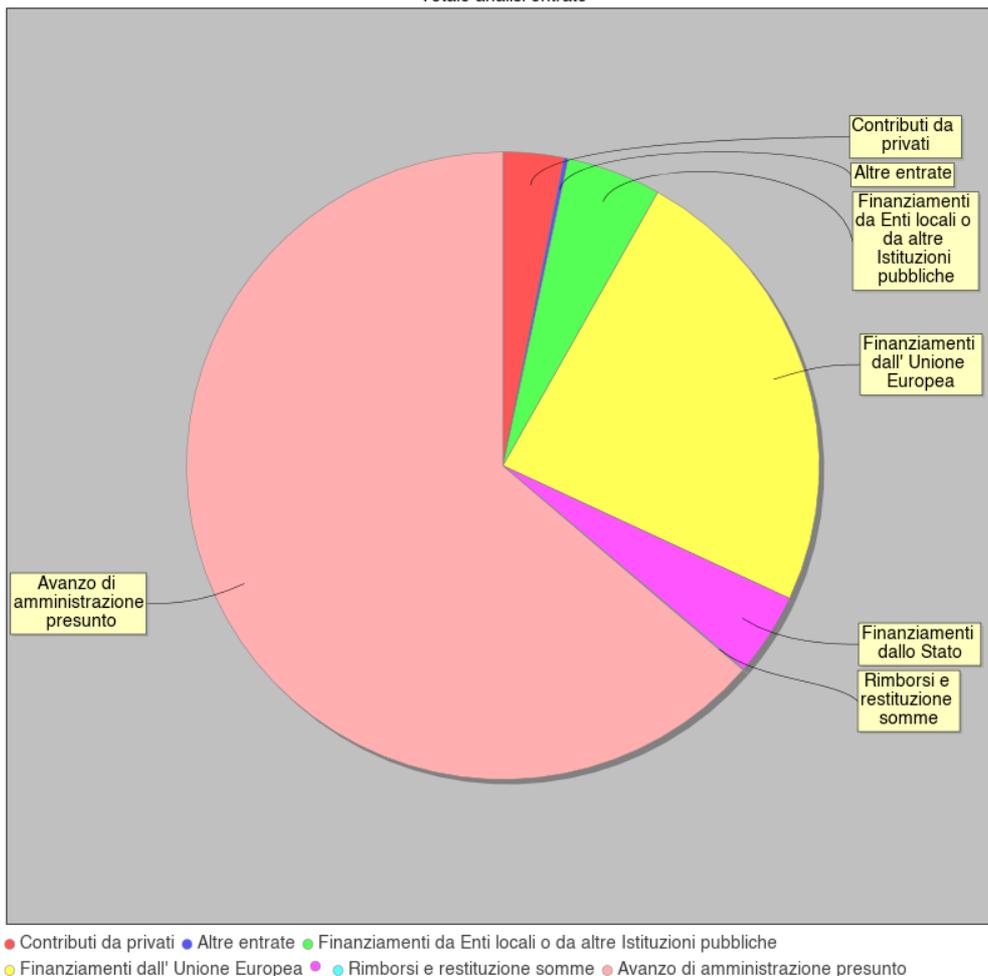
CSIC836001 - A8AFC73 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC IC DIAMANTE

87023 DIAMANTE (CS) VIA QUASIMODO S.N.C. C.F. 92011850788 C.M. CSIC836001

Totale analisi entrate



CSIC836001 - A8AFCT3 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U



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	307.065,25	228.104,81	74,29 %
P. Progetti	199.976,40	68.727,03	34,37 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	526,09	0,00	0,00 %
Totale Spese	507.567,74	296.831,84	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		296.831,84	

CSIC836001 - A8AFCT3 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC IC DIAMANTE**

87023 DIAMANTE (CS) VIA QUASIMODO S.N.C. C.F. 92011850788 C.M. CSIC836001

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	133.468,99	173.596,26	307.065,25	228.104,81	112.231,51	115.873,30	78.960,44
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.684,77	16.011,79	28.696,56	5.485,95	5.485,95	0,00	23.210,61
	2	Funzionamento amministrativo	30.152,96	13.293,71	43.446,67	20.078,98	17.895,07	2.183,91	23.367,69
	3	Didattica	84.619,79	131.060,76	215.680,55	189.309,88	75.620,49	113.689,39	26.370,67
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	13.230,00	13.230,00	13.230,00	13.230,00	0,00	0,00
	6	Attività di orientamento	6.011,47	0,00	6.011,47	0,00	0,00	0,00	6.011,47

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	197.704,78	2.271,62	199.976,40	68.727,03	68.727,03	0,00	131.249,37
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.381,61	507,99	20.889,60	8.298,62	8.298,62	0,00	12.590,98
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	173.817,38	1.763,63	175.581,01	60.428,41	60.428,41	0,00	115.152,60
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.505,79	0,00	3.505,79	0,00	0,00	0,00	3.505,79

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	526,09	0,00	526,09	0,00	0,00	0,00	526,09
	98	Fondo di riserva	526,09	0,00	526,09	0,00	0,00	0,00	526,09

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		151.774,54
Acquisto di beni di consumo		28.570,05
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		90.128,35
Acquisto di beni d'investimento		195.952,78
Altre spese		920,39

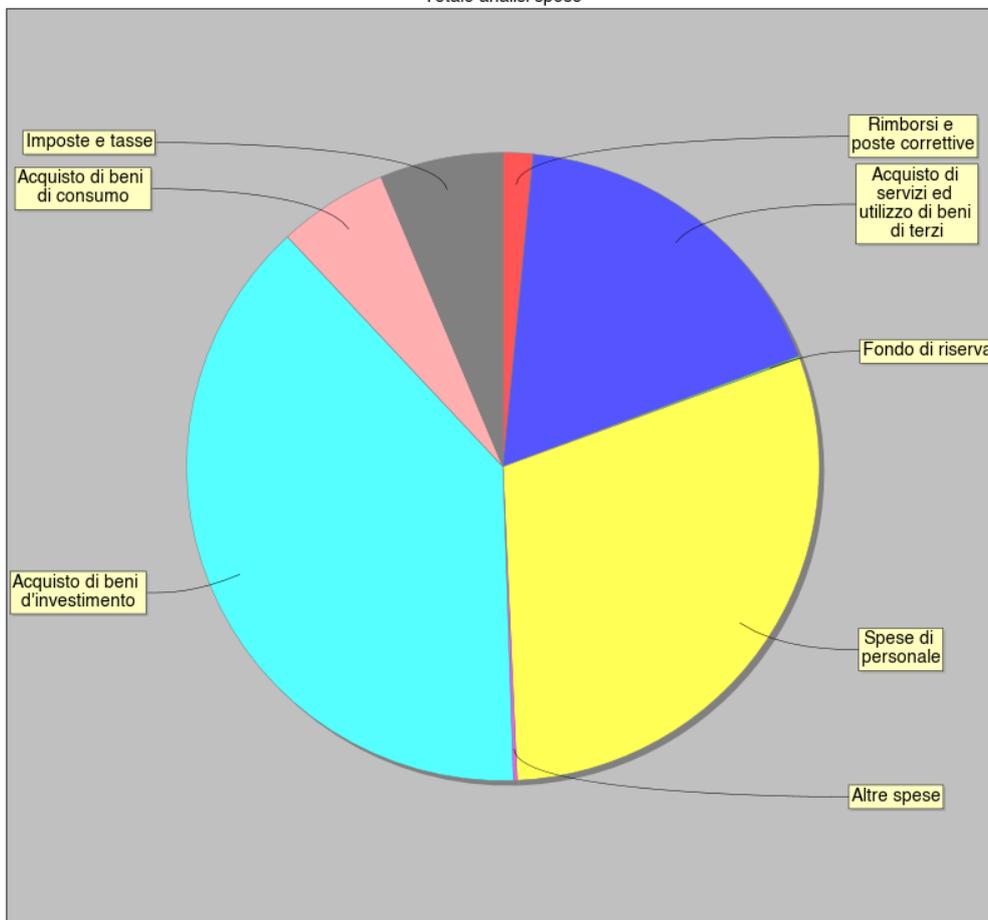


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC IC DIAMANTE

87023 DIAMANTE (CS) VIA QUASIMODO S.N.C. C.F. 92011850788 C.M. CSIC836001

Imposte e tasse	31.968,44
Rimborsi e poste correttive	7.727,10
Fondo di riserva	526,09

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

CSIC836001 - A8AFCT3 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U



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.

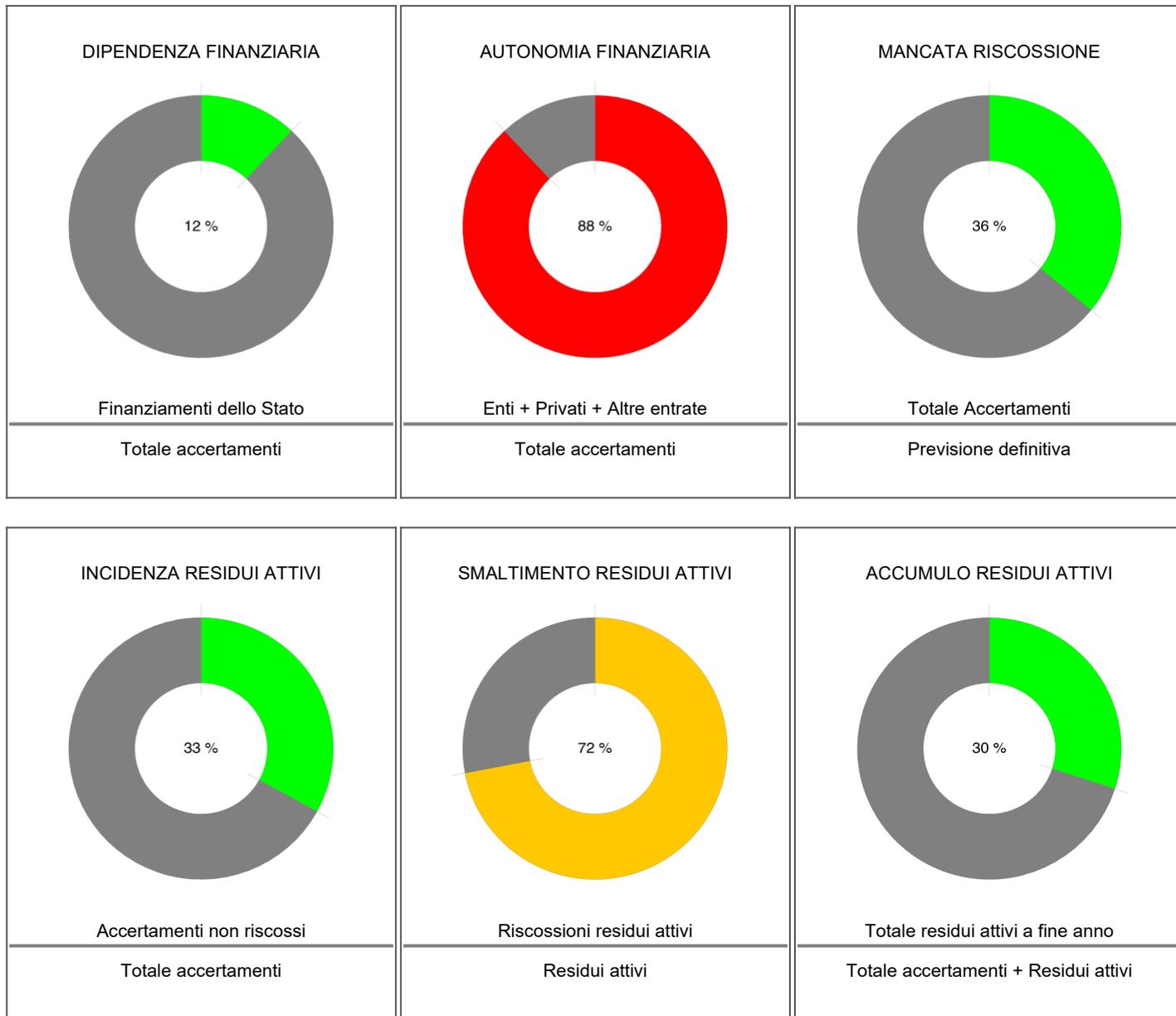
CSIC836001 - A8AFCT3 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



CSIC836001 - A8AFCT3 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



CSIC836001 - A8AFCT3 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Si dichiara che presso questa Istituzione Scolastica non esistono gestioni e debiti fuori bilancio.

DIAMANTE, 11-04-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Caterina Scavello

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Patrizia Barbarello

CSIC836001 - A8AFCT3 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U

DATI ALUNNI IC DIAMANTE

Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento:

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	148	0	149	149	5	21.28

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado- Data di riferimento:

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	0	4	53	0	53	0	53	1	0	13.25
Seconde	0	3	0	3	49	0	49	0	49	1	0	16.33
Terze	0	3	0	3	40	0	40	0	40	0	0	13.33
Quarte	0	3	0	3	38	0	38	0	38	0	0	12.67
Quinte	0	4	0	4	58	0	58	0	58	5	0	14.50
Pluriclassi	0	1	0	1	12	0	12	0	12	2	0	12.00
Totale	0	19	0	18	250	0	250	0	250	9	0	13.88
Prime	0	4	0	4	52	0	52	0	52	5	0	13.00
Seconde	0	4	0	4	69	0	69	0	69	1	0	17.25
Terze	0	4	0	4	59	0	59	0	59	6	0	14.75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
Totale	0	12	0	12	180	0	180	0	180	12	0	15.00

CSIC836001 - AMFC83 REGISTRO PROTOCOLLO - 0002994 - 12/04/2024 - VI.3 - U

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	64
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	93
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	22