



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 15/02/2023 con provvedimento n. 1 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	392.297,56	Programmazione definitiva	392.090,35	Disp. fin. da programmare 207,21
Accertamenti	189.189,50	Impegni	186.690,02	Avanzo di competenza 2.499,48
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				15.446,20
Riscossioni competenza residui (B)	326.558,65	Pagamenti competenza residui (C)	250.512,46	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				91.492,39
Somme rimaste da riscuotere (E)	46.762,11	Somme rimaste da pagare (F)	2.095,38	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 44.666,73
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	70.787,90	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.044,48	
Totale residui attivi (I=E+G)	117.550,01	Totale residui passivi (L=F+H)	4.139,86	Residui Attivi - Residui Passivi 113.410,15



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. SANTA MARGHERITA LIGURE

16038 SANTA MARGHERITA LIGURE (GE) VIA ROCCATAGLIATA, 2 A C.F. 91028130101 C.M. GEIC80600L

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	202.403,06	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	100.446,00	100.446,00	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	19.627,91	19.627,91	100,00 %
6. Contributi da privati	36.945,10	36.240,10	98,09 %
12. Altre entrate	32.875,49	32.875,49	100,00 %
Totale Entrate	392.297,56	189.189,50	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		189.189,50	



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	202.403,06	0,00	202.403,06
	2	Vincolato	180.234,22	0,00	180.234,22
	1	Non vincolato	22.168,84	0,00	22.168,84

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	100.446,00	100.446,00	53.873,69	46.572,31	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	100.446,00	100.446,00	53.873,69	46.572,31	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	9.333,11	19.627,91	19.627,91	19.627,91	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.333,11	19.438,11	19.438,11	19.438,11	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	189,80	189,80	189,80	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	3.400,00	36.945,10	36.240,10	36.240,10	0,00	705,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	33.545,10	33.545,10	33.545,10	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.400,00	3.400,00	2.695,00	2.695,00	0,00	705,00

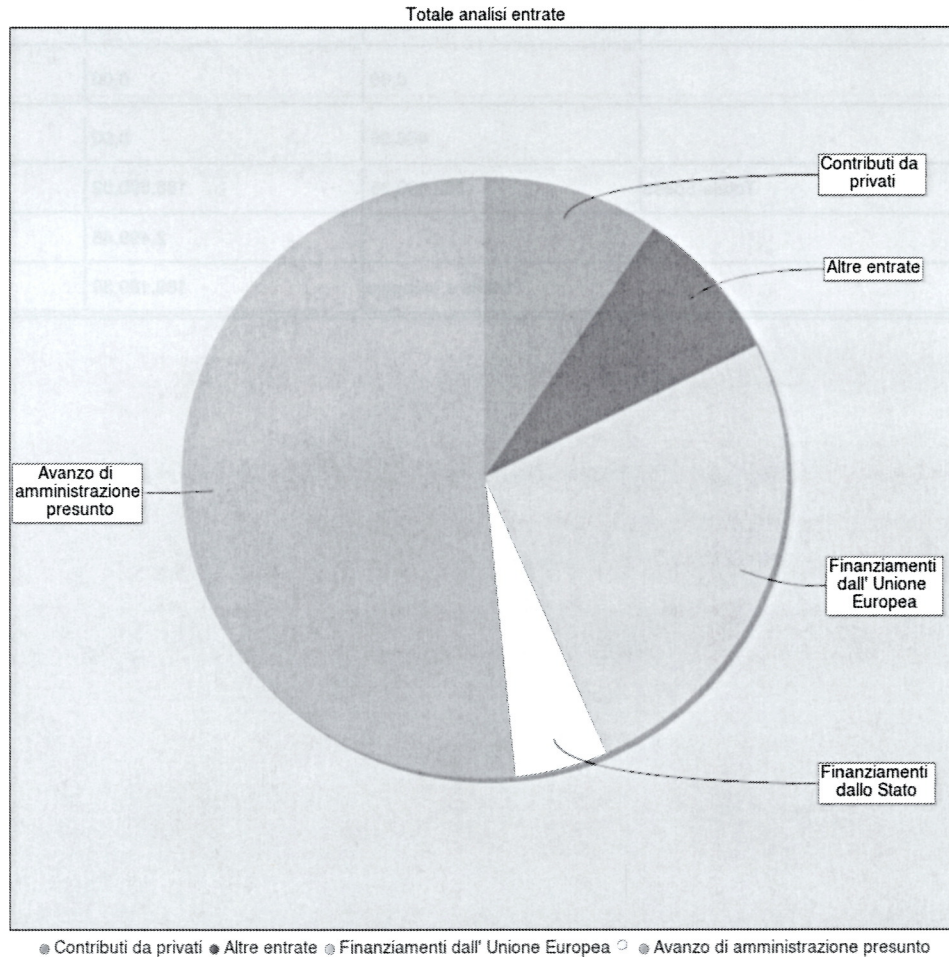
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	32.875,49	32.875,49	32.685,69	189,80	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	32.875,49	32.875,49	32.685,69	189,80	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	202.403,06



Finanziamenti dall' Unione Europea	100.446,00
Finanziamenti dallo Stato	19.627,91
Contributi da privati	36.945,10
Altre entrate	32.875,49





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	333.520,00	166.442,85	49,90 %
P. Progetti	58.103,69	20.247,17	34,85 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	466,66	0,00	0,00 %
Totale Spese	392.090,35	186.690,02	
Avanzo di competenza		2.499,48	
	Totale a pareggio	189.189,50	

Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. SANTA MARGHERITA LIGURE

16038 SANTA MARGHERITA LIGURE (GE) VIA ROCCATAGLIATA, 2 A C.F. 91028130101 C.M. GEIC80600L

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	155.351,22	178.168,78	333.520,00	166.442,85	164.347,47	2.095,38	167.077,15
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.713,16	38.779,94	70.493,10	11.111,78	10.408,40	703,38	59.381,32
	2	Funzionamento amministrativo	7.546,45	11.962,34	19.508,79	11.747,31	11.597,31	150,00	7.761,48
	3	Didattica	115.381,27	93.859,60	209.240,87	114.524,76	114.263,76	261,00	94.716,11
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	125,00	33.377,10	33.502,10	29.059,00	28.078,00	981,00	4.443,10
	6	Attività di orientamento	585,34	189,80	775,14	0,00	0,00	0,00	775,14

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	59.318,29	-1.214,60	58.103,69	20.247,17	20.247,17	0,00	37.856,52
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.400,00	300,00	3.700,00	3.403,80	3.403,80	0,00	296,20
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	43.974,00	0,00	43.974,00	14.960,42	14.960,42	0,00	29.013,58
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	11.944,29	-1.514,60	10.429,69	1.882,95	1.882,95	0,00	8.546,74

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	466,66	0,00	466,66	0,00	0,00	0,00	466,66
	98	Fondo di riserva	466,66	0,00	466,66	0,00	0,00	0,00	466,66

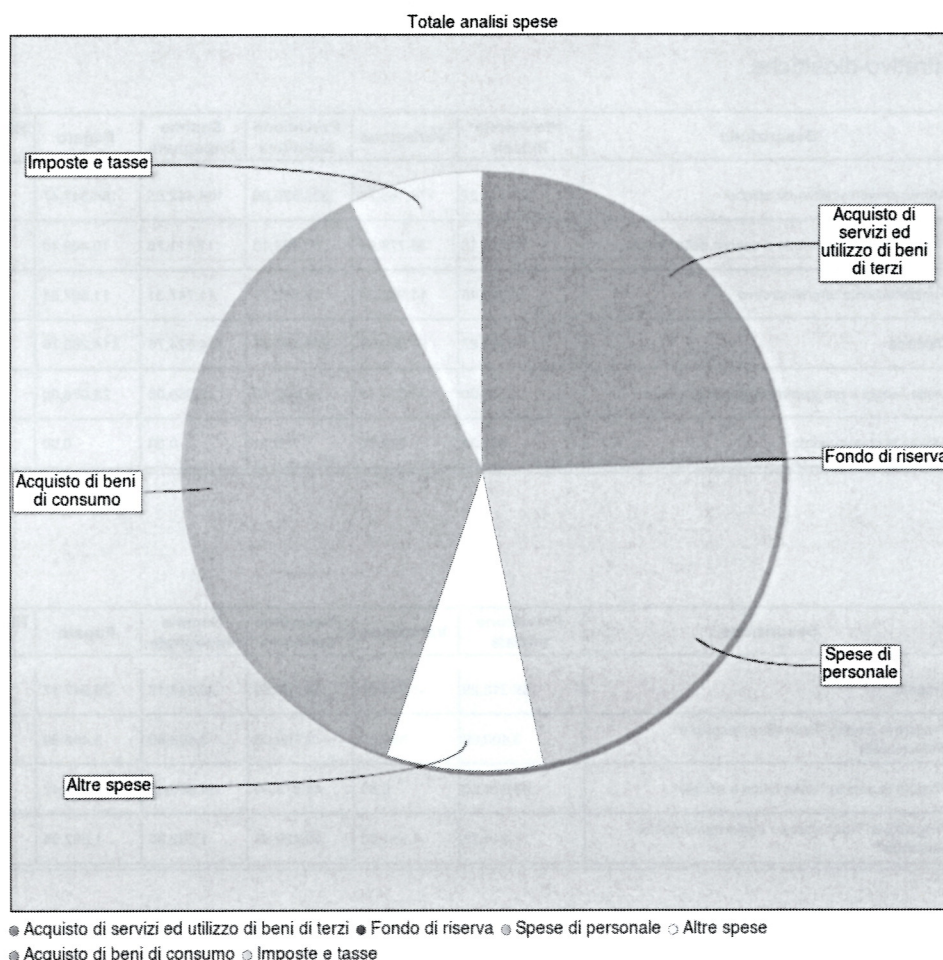
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	87.201,28
Acquisto di beni di consumo	147.222,26
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	95.570,46
Altre spese	33.234,11
Imposte e tasse	28.395,58



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LIGURIA
IC I.C. SANTA MARGHERITA LIGURE

16038 SANTA MARGHERITA LIGURE (GE) VIA ROCCATAGLIATA, 2 A C.F. 91028130101 C.M. GEIC80600L

Fondo di riserva	466,66
------------------	--------





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

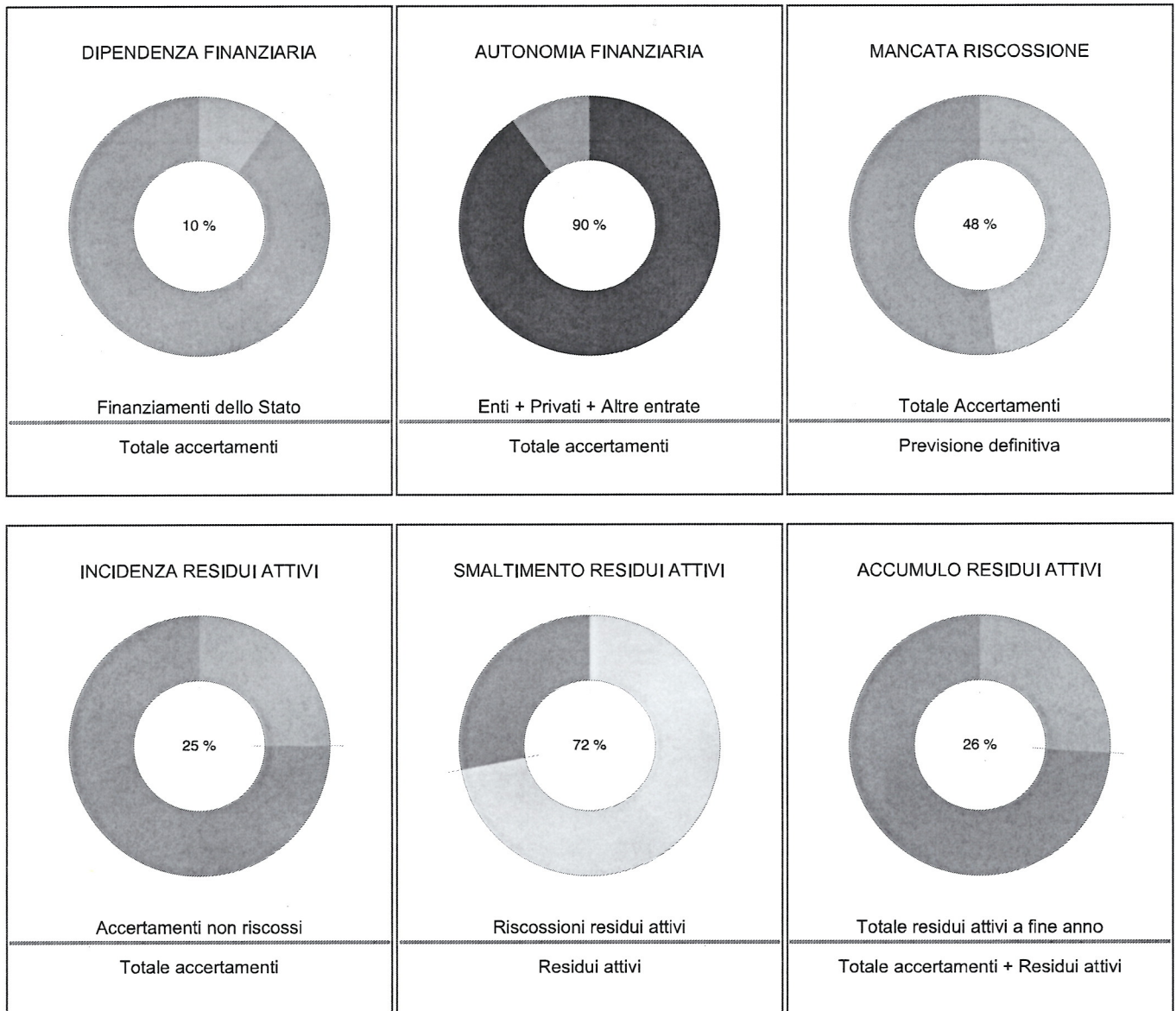
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

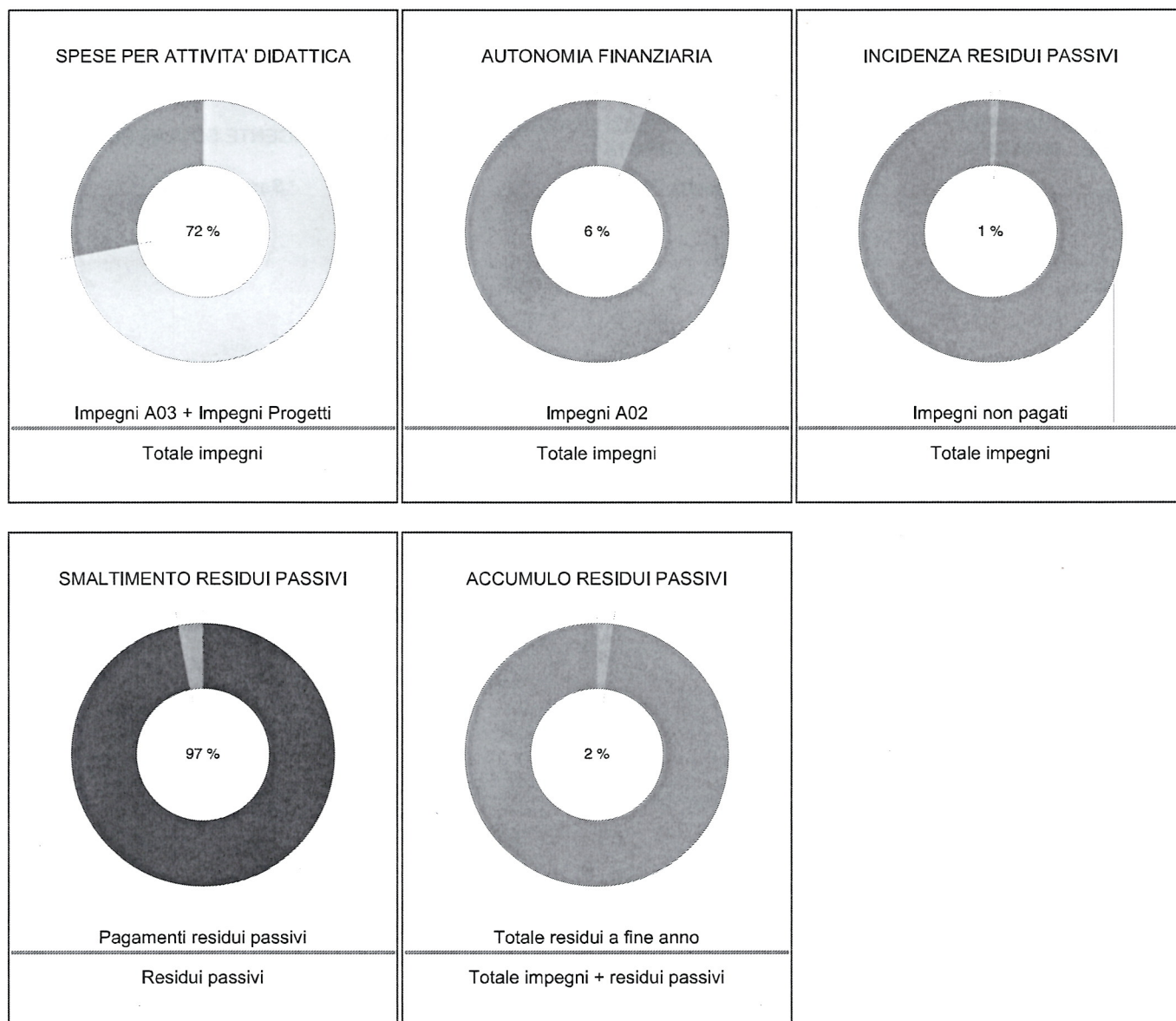
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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: LIGURIA
IC I.C. SANTA MARGHERITA LIGURE**

16038 SANTA MARGHERITA LIGURE (GE) VIA ROCCATAGLIATA, 2 A C.F. 91028130101 C.M. GEIC80600L

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

SANTA MARGHERITA
LIGURE, **19-04-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Coletta Pietro

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Sara Bandini