



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 31/01/2023 con provvedimento n. 17 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	416.463,38	Programmazione definitiva	398.663,00	<i>Disp. fin. da programmare</i> 17.800,38
Accertamenti	211.646,58	Impegni	256.344,70	<i>Disavanzo di competenza</i> 44.698,12
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				35.443,21
Riscossioni competenza residui (B)	285.551,81	Pagamenti competenza residui (C)	246.319,52	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				74.675,50
Somme rimaste da riscuotere (E)	82.850,94	Somme rimaste da pagare (F)	11.999,31	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 70.851,63
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	13.738,06	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	96.589,00	Totale residui passivi (L=F+H)	11.999,31	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 84.589,69



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	204.816,80	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	164.057,87	164.057,87	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	17.913,56	17.913,56	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	1.110,00	1.110,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	16.205,15	16.205,15	100,00 %
6. Contributi da privati	12.360,00	12.360,00	100,00 %
Totale Entrate	416.463,38	211.646,58	
Disavanzo di competenza		44.698,12	
	Totale a pareggio	256.344,70	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "G. MARCONI" PETILIA POL.

88837 PETILIA POLICASTRO (KR) VIA ASSUNTA C.F. 81005510797 C.M. KRIC81600E

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	204.816,80	0,00	204.816,80
	2	Vincolato	164.562,79	0,00	164.562,79
	1	Non vincolato	40.254,01	0,00	40.254,01

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	164.057,87	164.057,87	82.028,93	82.028,94	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	164.057,87	164.057,87	82.028,93	82.028,94	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	8.171,69	17.913,56	17.913,56	17.913,56	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.171,69	17.129,91	17.129,91	17.129,91	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	783,65	783,65	783,65	0,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	1.110,00	1.110,00	1.110,00	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	16.205,15	16.205,15	15.383,15	822,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	14.823,15	14.823,15	14.823,15	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.382,00	1.382,00	560,00	822,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione	Previsione	Somme	Riscosso	Rimaste da	Differenze
-----------	------	-------------	------------	------------	-------	----------	------------	------------

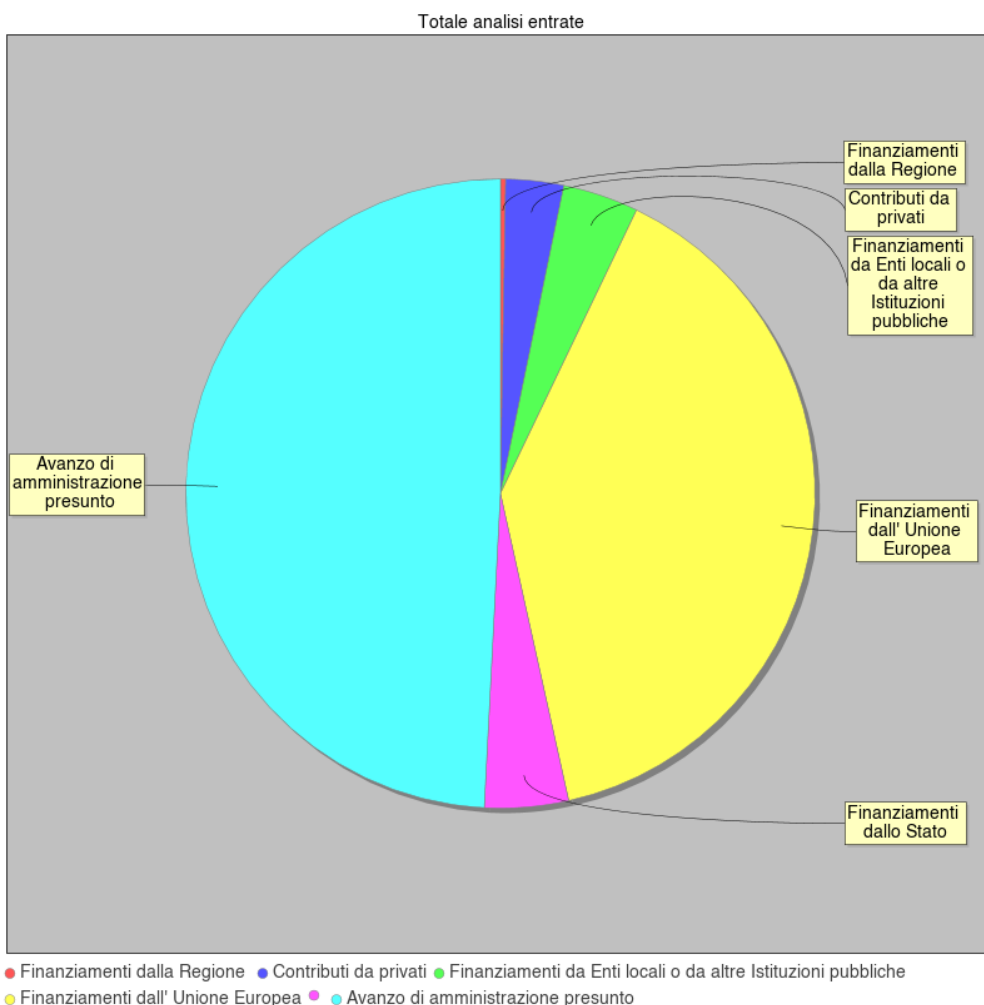


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "G. MARCONI" PETILIA POL.

88837 PETILIA POLICASTRO (KR) VIA ASSUNTA C.F. 81005510797 C.M. KRIC81600E

o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
6		Contributi da privati	0,00	12.360,00	12.360,00	12.360,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	8.913,00	8.913,00	8.913,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.097,00	3.097,00	3.097,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	350,00	350,00	350,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	204.816,80
Finanziamenti dall' Unione Europea	164.057,87
Finanziamenti dallo Stato	17.913,56
Finanziamenti dalla Regione	1.110,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	16.205,15
Contributi da privati	12.360,00





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	340.132,32	210.584,84	61,91 %
P. Progetti	58.130,68	45.759,86	78,72 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	398.663,00	256.344,70	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		256.344,70	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "G. MARCONI" PETILIA POL.

88837 PETILIA POLICASTRO (KR) VIA ASSUNTA C.F. 81005510797 C.M. KRIC81600E

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	152.302,58	187.829,74	340.132,32	210.584,84	198.585,53	11.999,31	129.547,48
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.176,00	3.000,00	25.176,00	10.498,45	10.498,45	0,00	14.677,55
	2	Funzionamento amministrativo	12.000,00	8.790,65	20.790,65	15.257,31	15.257,31	0,00	5.533,34
	3	Didattica	117.301,03	165.720,50	283.021,53	174.405,78	162.406,47	11.999,31	108.615,75
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	10.023,00	10.023,00	9.543,30	9.543,30	0,00	479,70
	6	Attività di orientamento	825,55	295,59	1.121,14	880,00	880,00	0,00	241,14

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	42.957,45	15.173,23	58.130,68	45.759,86	45.759,86	0,00	12.370,82
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	37.957,45	14.351,23	52.308,68	45.759,86	45.759,86	0,00	6.548,82
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.000,00	822,00	5.822,00	0,00	0,00	0,00	5.822,00

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	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						107.003,35			
Acquisto di beni di consumo						28.044,31			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						84.151,85			
Acquisto di beni d'investimento						158.504,85			
Altre spese						1.000,00			
Imposte e tasse						3.685,19			

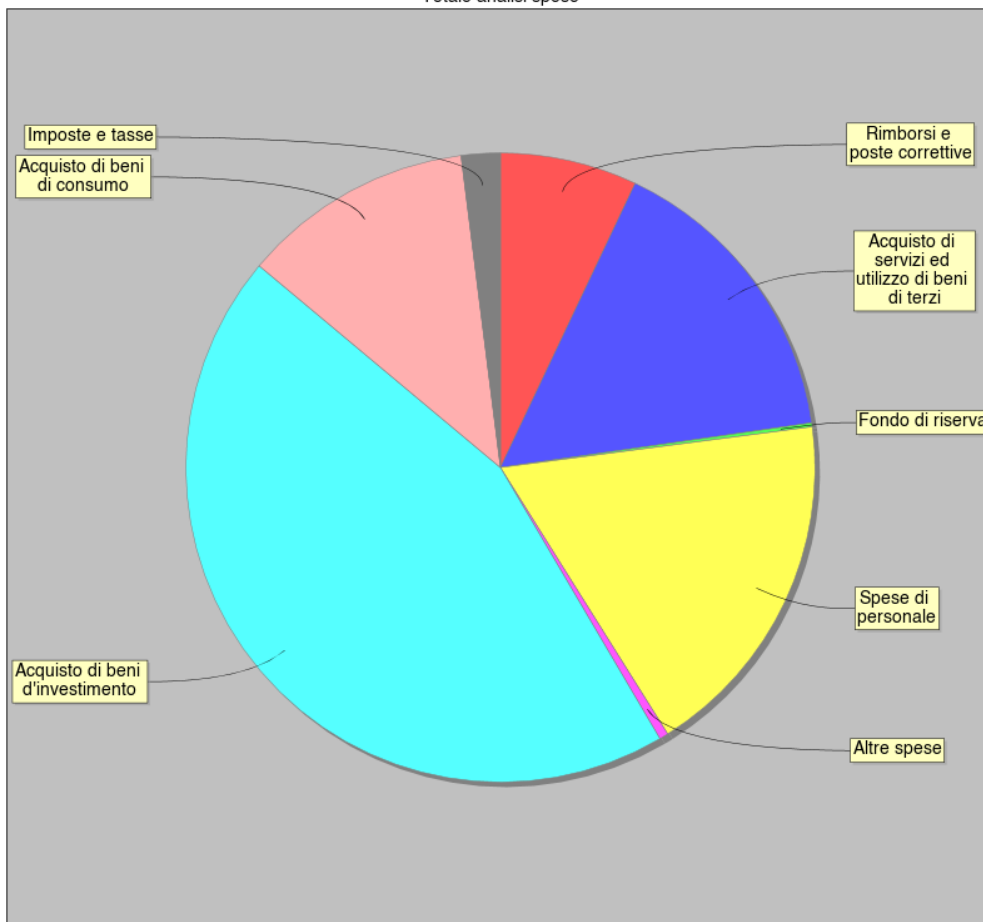


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
IC I.C. "G. MARCONI" PETILIA POL.

88837 PETILIA POLICASTRO (KR) VIA ASSUNTA C.F. 81005510797 C.M. KRIC81600E

Rimborsi e poste correttive	15.873,45
Fondo di riserva	400,00

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



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.





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

PETILIA POLICASTRO, 11-
03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Anna Donnici

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott. Antonio Libardi