



## 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. 5 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	776.693,99	Programmazione definitiva	719.763,97	<i>Disp. fin. da programmare</i> 56.930,02
Accertamenti	161.038,47	Impegni	304.541,60	<i>Disavanzo di competenza</i> 143.503,13
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				136.729,92
Riscossioni competenza residui (B)	400.836,35	Pagamenti competenza residui (C)	305.241,60	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				232.324,67
Somme rimaste da riscuotere (E)	52.359,26	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 52.359,26
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	188.863,15	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.407,69	
Totale residui attivi (I=E+G)	241.222,41	Totale residui passivi (L=F+H)	1.407,69	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 239.814,72



### 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	615.642,52	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	101.400,52	101.400,52	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	20.597,26	20.597,26	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	3.034,49	3.021,49	99,57 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.020,00	3.020,00	100,00 %
6. Contributi da privati	32.999,20	32.999,20	100,00 %
Totale Entrate	776.693,99	161.038,47	
Disavanzo di competenza		143.503,13	
	Totale a pareggio	304.541,60	



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	615.642,52	0,00	615.642,52
	2	Vincolato	543.424,58	0,00	543.424,58
	1	Non vincolato	72.217,94	0,00	72.217,94

#### 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	101.400,52	101.400,52	50.700,26	50.700,26	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	101.400,52	101.400,52	50.700,26	50.700,26	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	9.132,77	20.597,26	20.597,26	18.938,26	1.659,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	9.132,77	18.938,26	18.938,26	18.938,26	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.659,00	1.659,00	0,00	1.659,00	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	3.034,49	3.021,49	3.021,49	0,00	13,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	3.034,49	3.021,49	3.021,49	0,00	13,00

#### 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	3.020,00	3.020,00	3.020,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	1.620,00	1.620,00	1.620,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00

#### 6 - Contributi da privati

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



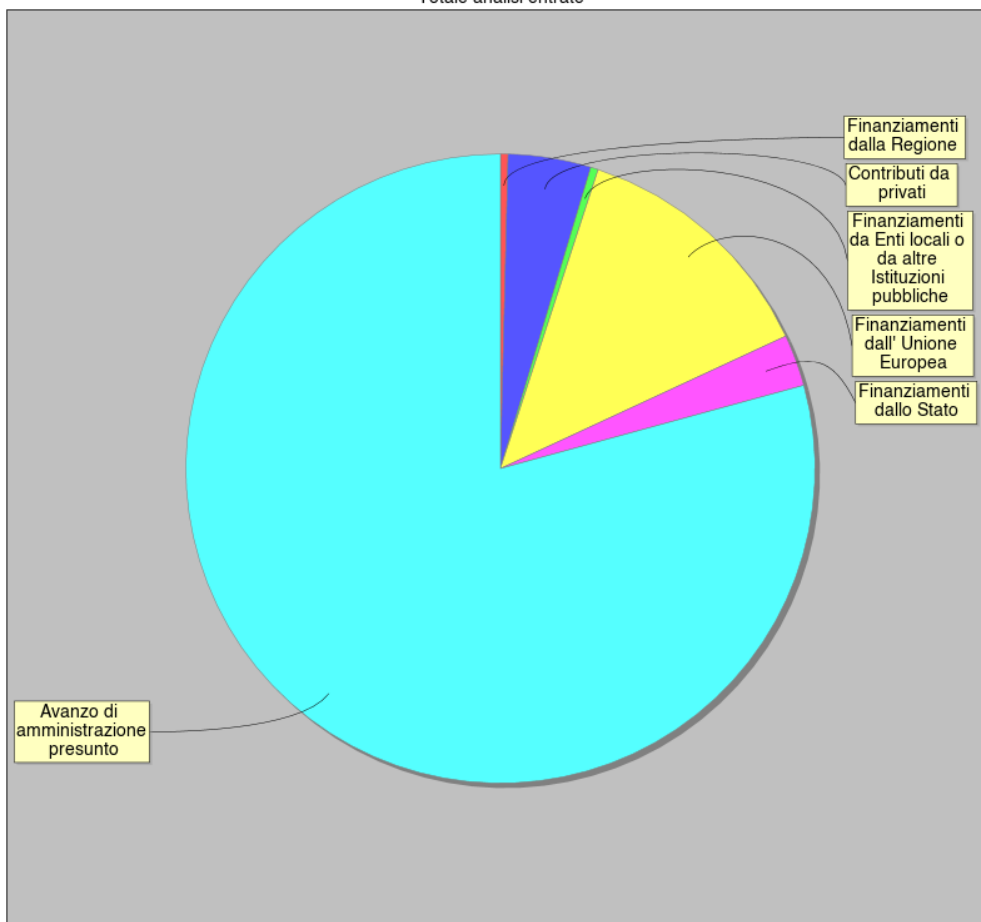
Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
IC I.C. "C. SIMONETTA" CACCURI

88833 CACCURI (KR) VIA DARDANI, 20 C.F. 91021260798 C.M. KRIC821002

o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
6		Contributi da privati	0,00	32.999,20	32.999,20	32.999,20	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	30.537,60	30.537,60	30.537,60	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	1.727,10	1.727,10	1.727,10	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	734,50	734,50	734,50	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	615.642,52
Finanziamenti dall' Unione Europea	101.400,52
Finanziamenti dallo Stato	20.597,26
Finanziamenti dalla Regione	3.034,49
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.020,00
Contributi da privati	32.999,20

Totale analisi entrate



● Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche  
● Finanziamenti dall' Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto



### 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	521.261,46	244.929,68	46,99 %
P. Progetti	198.302,51	59.611,92	30,06 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	719.763,97	304.541,60	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		304.541,60	



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	367.342,76	153.918,70	521.261,46	244.929,68	244.929,68	0,00	276.331,78
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	151.540,71	3.059,00	154.599,71	1.817,48	1.817,48	0,00	152.782,23
	2	Funzionamento amministrativo	17.876,02	8.964,07	26.840,09	19.933,22	19.933,22	0,00	6.906,87
	3	Didattica	195.804,33	107.972,86	303.777,19	189.952,98	189.952,98	0,00	113.824,21
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	741,41	33.792,09	34.533,50	33.226,00	33.226,00	0,00	1.307,50
	6	Attività di orientamento	1.380,29	130,68	1.510,97	0,00	0,00	0,00	1.510,97

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	200.302,51	-2.000,00	198.302,51	59.611,92	59.611,92	0,00	138.690,59
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.406,25	0,00	3.406,25	0,00	0,00	0,00	3.406,25
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	186.732,79	0,00	186.732,79	59.611,92	59.611,92	0,00	127.120,87
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.163,47	-2.000,00	8.163,47	0,00	0,00	0,00	8.163,47

#### 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	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	98	Fondo di riserva	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						55.238,35			
Acquisto di beni di consumo						44.862,20			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						213.809,64			
Acquisto di beni d'investimento						363.467,89			
Altre spese						1.500,00			

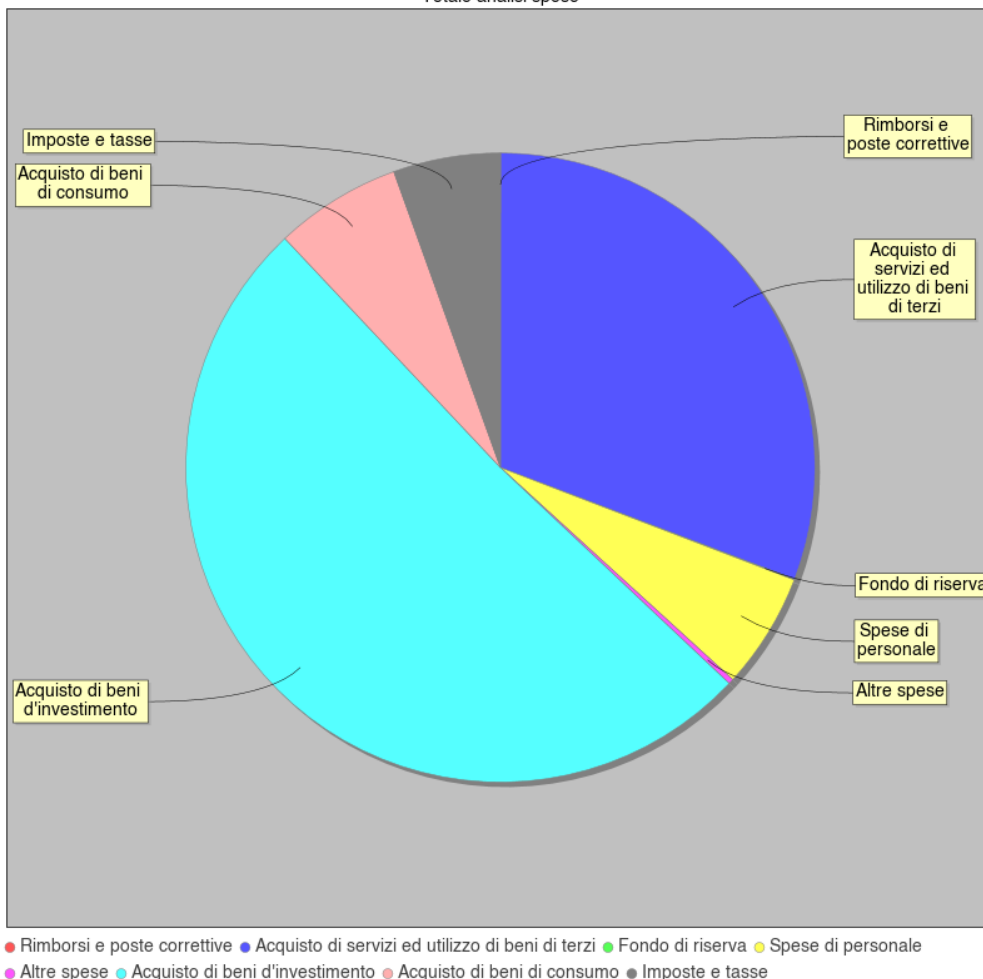


Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA  
IC I.C. "C. SIMONETTA" CACCURI

88833 CACCURI (KR) VIA DARDANI, 20 C.F. 91021260798 C.M. KRIC821002

Imposte e tasse	40.372,53
Rimborsi e poste correttive	313,36
Fondo di riserva	200,00

Totale analisi spese







### **3.3. Disponibilità finanziaria da programmare**

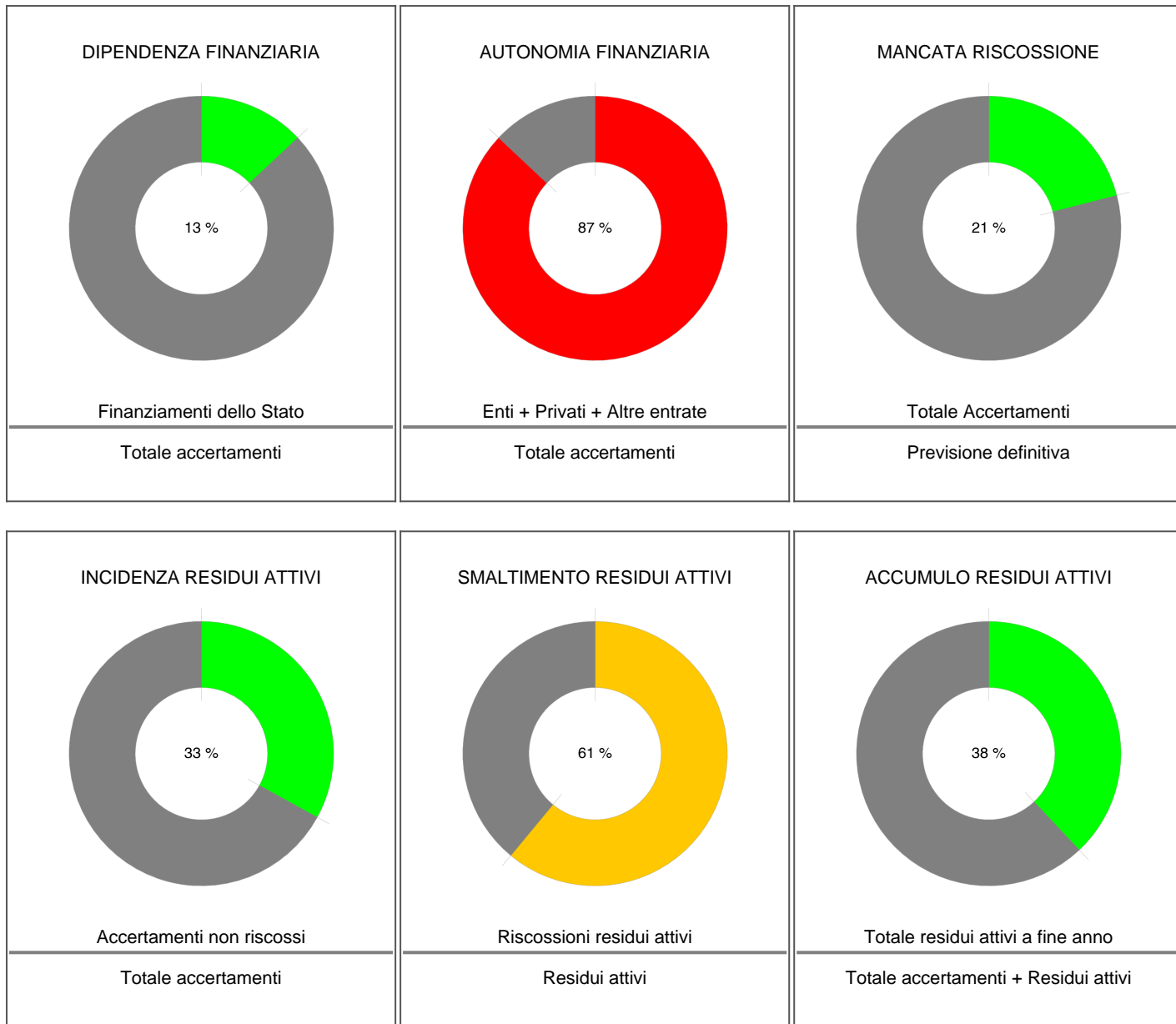
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



## 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**

CACCURI, **13-03-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Rosario AIELLO**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Ing. Pasquale SUCCURRO**