



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 02/02/2023 con provvedimento n. 3 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	387.633,10	Programmazione definitiva	382.750,07	Disp. fin. da programmare 4.883,03
Accertamenti	198.681,88	Impegni	243.823,64	Disavanzo di competenza 45.141,76
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				53.243,03
Riscossioni competenza residui (B)	250.325,33	Pagamenti competenza residui (C)	233.431,68	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				70.136,68
Somme rimaste da riscuotere (E)	67.108,73	Somme rimaste da pagare (F)	10.391,96	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 56.716,77
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	16.956,01	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	84.064,74	Totale residui passivi (L=F+H)	10.391,96	Residui Attivi - Residui Passivi 73.672,78



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	188.951,22	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	109.404,83	109.404,83	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	23.508,90	23.508,90	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.472,23	31.472,23	100,00 %
6. Contributi da privati	34.295,92	34.295,92	100,00 %
Totale Entrate	387.633,10	198.681,88	
Disavanzo di competenza		45.141,76	
	Totale a pareggio	243.823,64	



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	181.344,39	7.606,83	188.951,22
	2	Vincolato	177.683,06	7.606,83	185.289,89
	1	Non vincolato	3.661,33	0,00	3.661,33

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	109.404,83	109.404,83	56.296,10	53.108,73	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	5.082,00	5.082,00	4.134,69	947,31	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	104.322,83	104.322,83	52.161,41	52.161,42	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	11.341,46	23.508,90	23.508,90	23.508,90	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.341,46	23.508,90	23.508,90	23.508,90	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	4.000,00	31.472,23	31.472,23	17.472,23	14.000,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	14.573,23	14.573,23	6.573,23	8.000,00	0,00
	3	Comune non vincolati	4.000,00	10.785,00	10.785,00	4.785,00	6.000,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.614,00	5.614,00	5.614,00	0,00	0,00

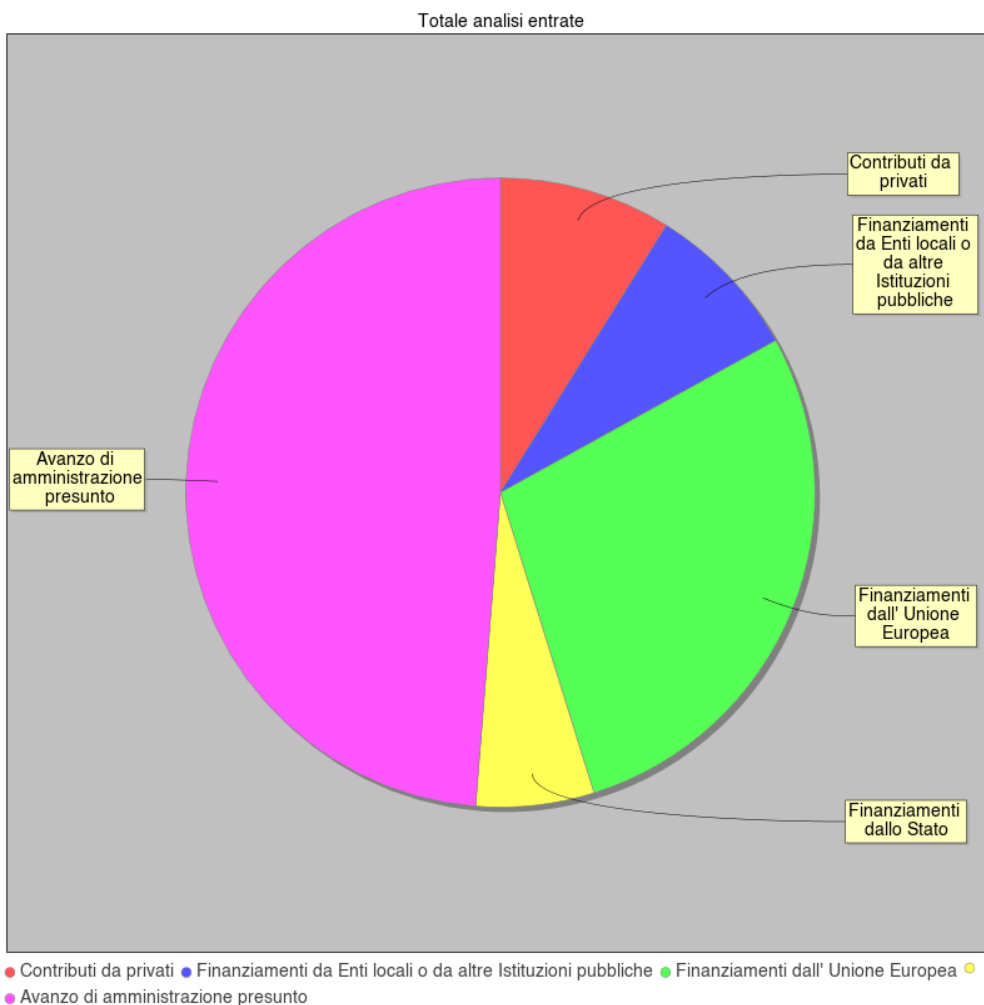
6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	8.460,00	34.295,92	34.295,92	34.295,92	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	3.839,00	3.839,00	3.839,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	12.205,50	12.205,50	12.205,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli	8.000,00	8.196,00	8.196,00	8.196,00	0,00	0,00



		alunni						
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	460,00	564,00	564,00	564,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	761,50	761,50	761,50	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	4.787,50	4.787,50	4.787,50	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.042,42	1.042,42	1.042,42	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	188.951,22
Finanziamenti dall' Unione Europea	109.404,83
Finanziamenti dallo Stato	23.508,90
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	31.472,23
Contributi da privati	34.295,92





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	321.803,63	202.098,38	62,80 %
P. Progetti	60.646,44	41.725,26	68,80 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	382.750,07	243.823,64	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		243.823,64	



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	143.217,40	178.586,23	321.803,63	202.098,38	191.706,42	10.391,96	119.705,25
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.611,19	17.493,25	39.104,44	38.642,72	33.823,72	4.819,00	461,72
	2	Funzionamento amministrativo	2.136,07	9.500,00	11.636,07	10.966,28	10.966,28	0,00	669,79
	3	Didattica	119.332,29	139.387,48	258.719,77	140.591,38	135.018,42	5.572,96	118.128,39
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	137,85	12.205,50	12.343,35	11.898,00	11.898,00	0,00	445,35

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	57.245,42	3.401,02	60.646,44	41.725,26	41.725,26	0,00	18.921,18
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	13.200,30	-6.161,00	7.039,30	0,00	0,00	0,00	7.039,30
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.615,00	5.082,00	44.697,00	33.039,83	33.039,83	0,00	11.657,17
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.430,12	4.480,02	8.910,14	8.685,43	8.685,43	0,00	224,71

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

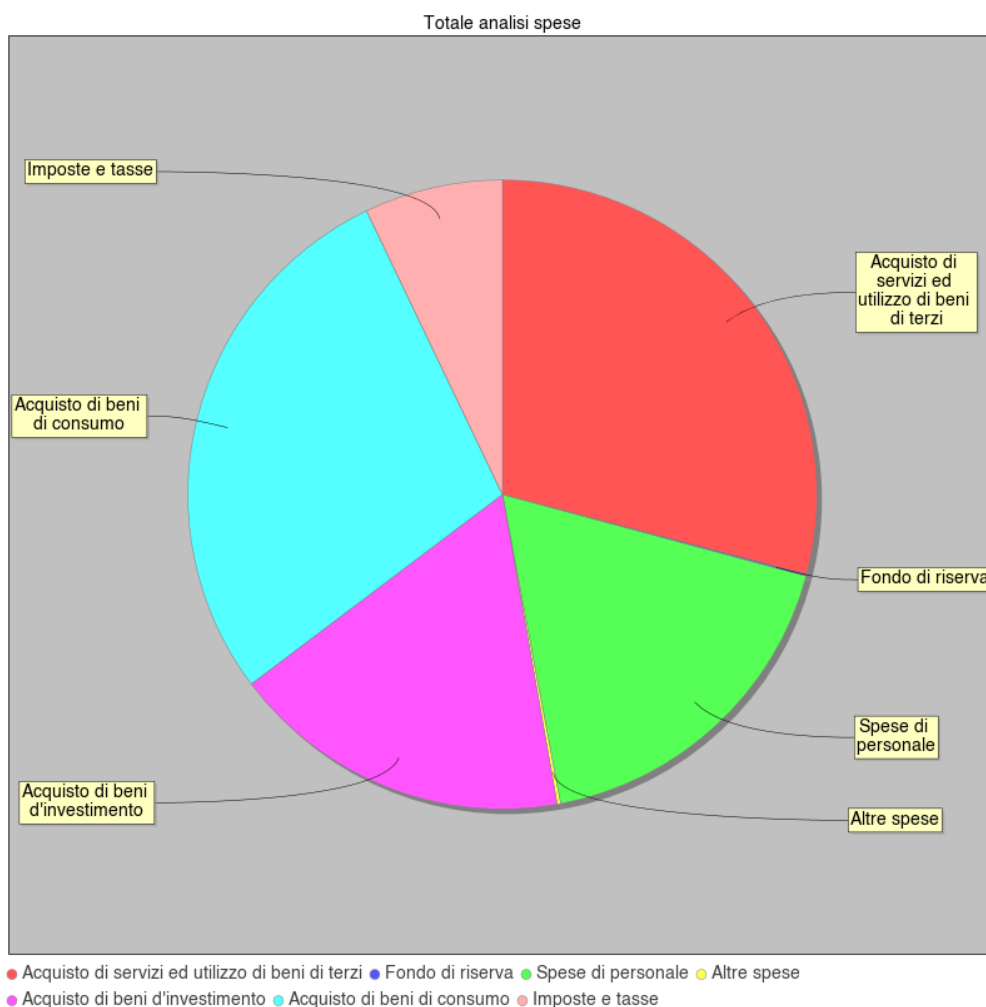
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	68.351,84
Acquisto di beni di consumo	107.847,92
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	111.369,78
Acquisto di beni d'investimento	66.969,18
Altre spese	700,00
Imposte e tasse	27.211,35



Fondo di riserva	300,00
------------------	--------





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

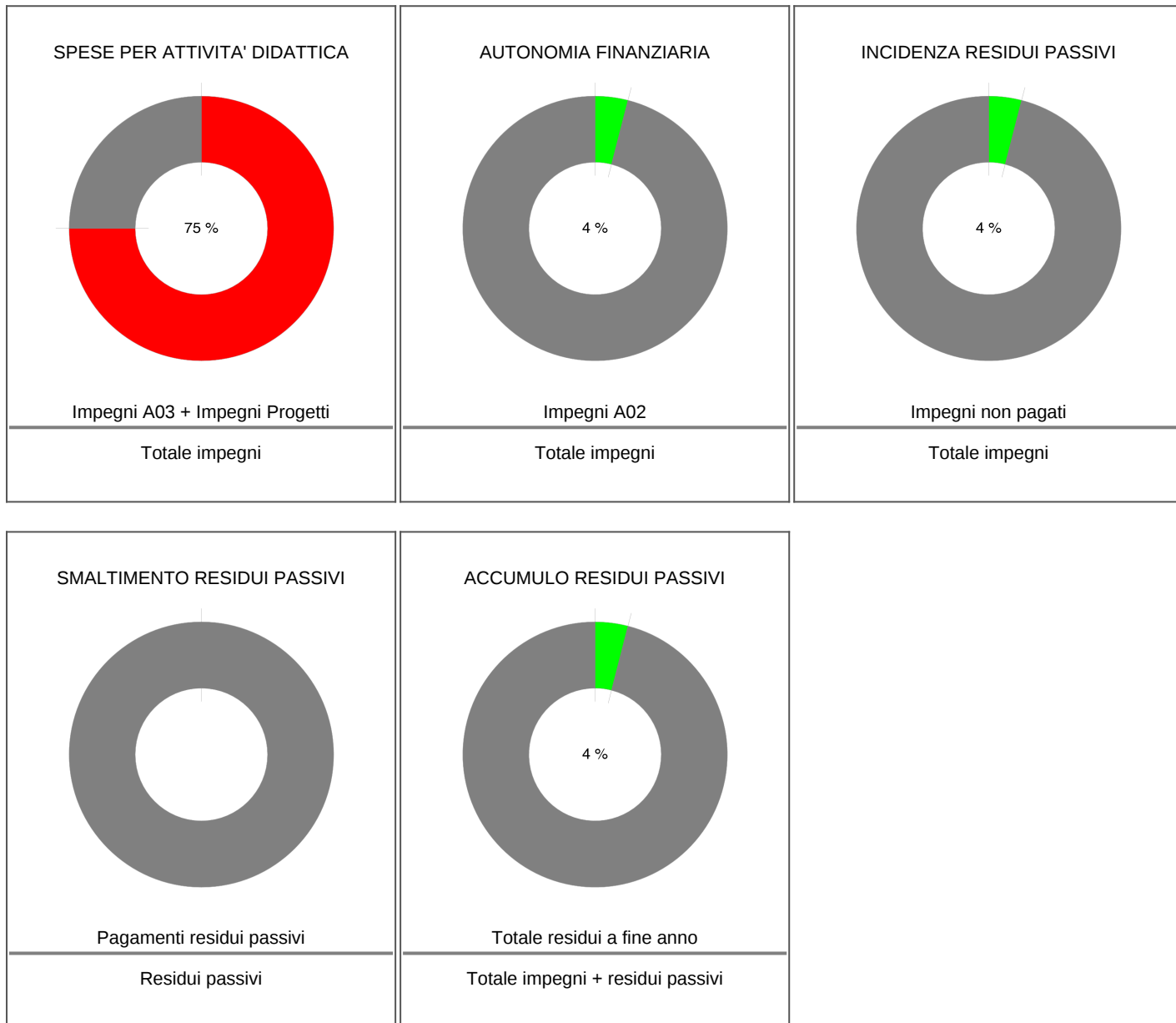
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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

L'Offerta Formativa del nostro Istituto si è articolata, rispetto agli ambiti disciplinari e interdisciplinari, in proposte di motivati percorsi didattici nel quadro di un'organizzazione scolastica mirata a soddisfare i bisogni degli studenti e, più in generale, del nostro territorio, secondo i principi basilari del P.T.O.F.

L'azione ha visto l'impegno del Collegio di Circolo, secondo gli indirizzi dati dal Dirigente Scolastico, nel promuovere una scuola il più possibile fondata su processi di apprendimento operativo e cooperativo che ponga al centro l'alunno, non come semplice contenitore di conoscenze, quanto come persona capace di progettualità, di pensiero e di responsabilità.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del CONTO CONSUNTIVO si evidenzia che l'Istituto ha mantenuto ed ampliato tutta la sua progettualità didattica in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi.

Tutti i progetti sono stati realizzati producendo risultati positivi; buona parte di essi sono ricorrenti negli anni e proprio per questo sono oggetto di costante e attenta analisi al fine di mantenere gli effetti di qualità, rendendo altresì i contenuti adeguati all'evolvere dei bisogni.

L'impegno dell'Istituto è stato quello di perseguire nelle varie aree strategiche quel miglioramento continuo che deve caratterizzare una visione scolastica che, pur con tutte le difficoltà oggettive e soggettive, strutturali e contingenti, vuole fare emergere aspetti di qualità.

In quest'ottica l'adesione dell'Istituto a reti di scuole ha favorito la cooperazione per la realizzazione del comune interesse ad affrontare in modo efficiente ed efficace il raggiungimento degli obiettivi prefissati anche attraverso la declinazione di finalità di territorio.

Si può affermare che i risultati più significativi conseguiti nel trascorso esercizio siano così riassumibili:

L'Istituto ha mantenuto i consueti rapporti con gli altri Istituti presenti nel territorio, considerando le reti di scuole strumento efficiente ed efficace per meglio perseguire le finalità educative attraverso lo scambio anche informale di esperienze, la realizzazione di percorsi di formazione in servizio.

E' stato garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo, ove necessario, al conferimento di supplenze temporanee, e anche grazie ad una organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola. Si è cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando una particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto psico-pedagogico tramite uno sportello di ascolto, alla formazione delle figure sensibili, alla manutenzione dei sussidi anche informatici, alla necessaria dotazione di materiale igienico-sanitario, di pulizia e tecnico-specialistico; al comodato d'uso; all'autoformazione in materia digitale da parte dei docenti.

Si è migliorato il successo scolastico e la valorizzazione delle eccellenze attraverso la personalizzazione dell'insegnamento e la diversificazione di metodologie e strumenti.

Si è consolidata la buona capacità di adattamento alle crescenti difficoltà specialmente dovute alla complessità ed eterogeneità delle competenze degli strumenti, delle situazioni familiari di ciascun alunno.

E' stata ampliata l'area dell'autonoma progettualità dell'Istituto per rispondere alle finalità del PTOF, con attività in modalità digitale a favore di tutti gli alunni.

Sono state valorizzate le diverse professionalità presenti all'interno dell'Istituto anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi specifici, docenti referenti ecc...).

Sono stati costantemente ricercati e sviluppati positivamente rapporti di collaborazione con le Istituzioni territoriali, con gli Enti Locali, con Associazioni e i soggetti pubblici e privati che possono dare e in parte hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola per elevare gli standard di competenza dei singoli studenti e della qualità complessiva dell'Istituzione Scolastica. La Scuola ha contribuito per quanto di competenza in modo efficiente ed efficace nella realizzazione dei progetti relativi al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.

L'economicità è stato il criterio seguito nella conduzione delle spese, ma mai a discapito della qualità della scuola e dell'offerta formativa, che è stata posta al centro della pianificazione progettuale, qualità che si è tradotta nell'efficienza organizzativa e nella promozione di progetti efficaci e funzionali al raggiungimento del successo formativo.

Si coglie l'occasione per ringraziare:

tutto il personale scolastico e i genitori degli alunni che hanno spesso contribuito con interventi volontari e disinteressati alla realizzazione dei progetti, l'Amministrazione Comunale, che hanno consentito di ampliare l'offerta formativa rivolta ai "nostri allievi/e", unitamente alle Associazioni del territorio che, con sensibilità e spirito di fattiva collaborazione, hanno aderito alle iniziative proposte dalla scuola.

Il Conto Consuntivo è trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo contabile di competenze dei medesimi. Dopo l'approvazione sarà pubblicato sul sito Web, affisso all'Albo della scuola e potrà essere richiesto dalle famiglie o da chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.



PIACENZA, **26-03-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Agata Zampaglione

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Antonino Furnari