



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 13/02/2023 con provvedimento n. 5 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

PIIC83600A - AT3M5BE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002435 - 08/03/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC G.B.NICCOLINI

56017 SAN GIULIANO TERME (PI) PIAZZA ANTONIO GRAMSCI 3 C.F. 93049590503 C.M. PIIC83600A

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	529.709,40	Programmazione definitiva	528.209,40	Disp. fin. da programmare 1.500,00
Accertamenti	335.663,38	Impegni	234.220,95	Avanzo di competenza 101.442,43
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				115.100,90
Riscossioni competenza residui (B)	330.779,72	Pagamenti competenza residui (C)	263.387,88	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				182.492,74
Somme rimaste da riscuotere (E)	101.651,01	Somme rimaste da pagare (F)	9.612,30	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 92.038,71
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	15.340,52	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.648,85	
Totale residui attivi (I=E+G)	116.991,53	Totale residui passivi (L=F+H)	11.261,15	Residui Attivi - Residui Passivi 105.730,38

PIIC83600A - AT3M5BE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002435 - 08/03/2024 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da SALVATORE GIUSEPPE DAVIDE MOSCATO



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	194.046,02	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	175.811,50	175.811,50	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	35.994,44	35.994,44	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.861,72	10.861,72	100,00 %
6. Contributi da privati	107.685,68	107.685,68	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	5.310,00	5.310,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	529.709,40	335.663,38	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		335.663,38	

PIIC83600A - AT3M5BE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002435 - 08/03/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC G.B.NICCOLINI

56017 SAN GIULIANO TERME (PI) PIAZZA ANTONIO GRAMSCI 3 C.F. 93049590503 C.M. PIIC83600A

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	194.046,02	0,00	194.046,02
	2	Vincolato	126.369,20	0,00	126.369,20
	1	Non vincolato	67.676,82	0,00	67.676,82

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	175.811,50	175.811,50	85.693,75	90.117,75	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	175.811,50	175.811,50	85.693,75	90.117,75	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	17.522,48	35.994,44	35.994,44	35.994,44	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	17.522,48	35.994,44	35.994,44	35.994,44	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	9.500,00	10.861,72	10.861,72	10.861,72	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	9.500,00	9.531,72	9.531,72	9.531,72	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	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	56.300,00	107.685,68	107.685,68	96.152,42	11.533,26	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	2.774,90	7.225,10	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	35.000,00	40.000,00	40.000,00	38.360,34	1.639,66	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	9.771,58	9.771,58	9.017,08	754,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	1.629,50	1.629,50	1.588,50	41,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	5.000,00	46.284,60	46.284,60	44.411,60	1.873,00	0,00

Firmato digitalmente da SALVATORE GIUSEPPE DAVIDE MOSCATO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC G.B.NICCOLINI

56017 SAN GIULIANO TERME (PI) PIAZZA ANTONIO GRAMSCI 3 C.F. 93049590503 C.M. PIIC83600A

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	5.310,00	5.310,00	5.310,00	0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	830,00	830,00	830,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	4.480,00	4.480,00	4.480,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,04	0,04	0,04	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	194.046,02
Finanziamenti dall' Unione Europea	175.811,50
Finanziamenti dallo Stato	35.994,44
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.861,72
Contributi da privati	107.685,68
Rimborsi e restituzione somme	5.310,00
Altre entrate	0,04

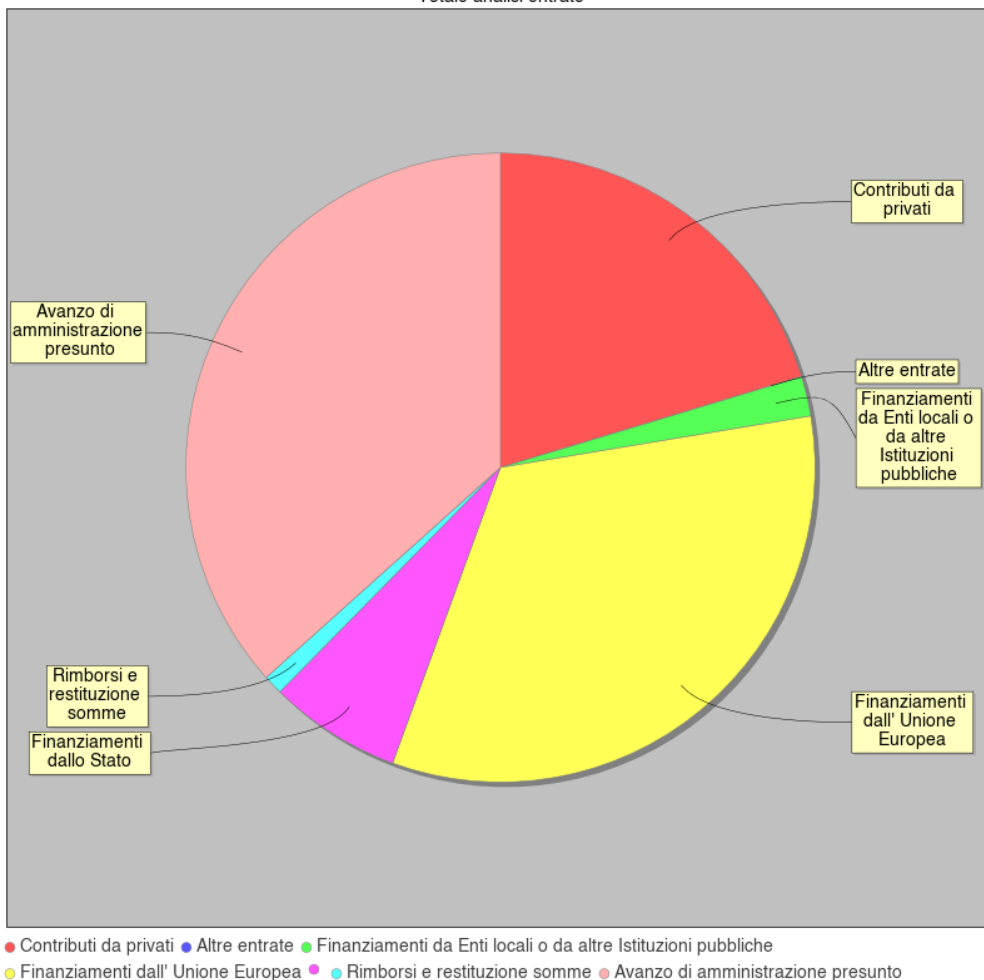
Firmato digitalmente da SALVATORE GIUSEPPE DAVIDE MOSCATO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC G.B.NICCOLINI

56017 SAN GIULIANO TERME (PI) PIAZZA ANTONIO GRAMSCI 3 C.F. 93049590503 C.M. PIIC83600A

Totale analisi entrate



PIIC83600A - AT3M5BE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002435 - 08/03/2024 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da SALVATORE GIUSEPPE DAVIDE MOSCATO



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	453.418,46	190.301,95	41,97 %
P. Progetti	74.490,94	43.919,00	58,96 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	528.209,40	234.220,95	
Avanzo di competenza		101.442,43	
Totale a pareggio		335.663,38	

PIIC83600A - AT3M5BE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002435 - 08/03/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC G.B.NICCOLINI

56017 SAN GIULIANO TERME (PI) PIAZZA ANTONIO GRAMSCI 3 C.F. 93049590503 C.M. PIIC83600A

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	249.033,88	204.384,58	453.418,46	190.301,95	187.534,65	2.767,30	263.116,51
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	37.068,85	22.482,13	59.550,98	29.484,20	29.404,20	80,00	30.066,78
	2	Funzionamento amministrativo	33.522,48	5.101,12	38.623,60	25.461,07	23.158,07	2.303,00	13.162,53
	3	Didattica	136.406,55	171.387,50	307.794,05	96.851,45	96.467,15	384,30	210.942,60
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	39.036,00	5.000,00	44.036,00	38.505,23	38.505,23	0,00	5.530,77
	6	Attività di orientamento	3.000,00	413,83	3.413,83	0,00	0,00	0,00	3.413,83

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	26.534,62	47.956,32	74.490,94	43.919,00	37.074,00	6.845,00	30.571,94
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	18.534,62	45.529,32	64.063,94	40.254,40	34.239,40	6.015,00	23.809,54
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	2.160,00	5.160,00	3.397,60	2.567,60	830,00	1.762,40
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	267,00	267,00	267,00	267,00	0,00	0,00

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	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	52.042,15
Acquisto di beni di consumo	62.937,04
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	155.004,61
Acquisto di beni d'investimento	254.904,86

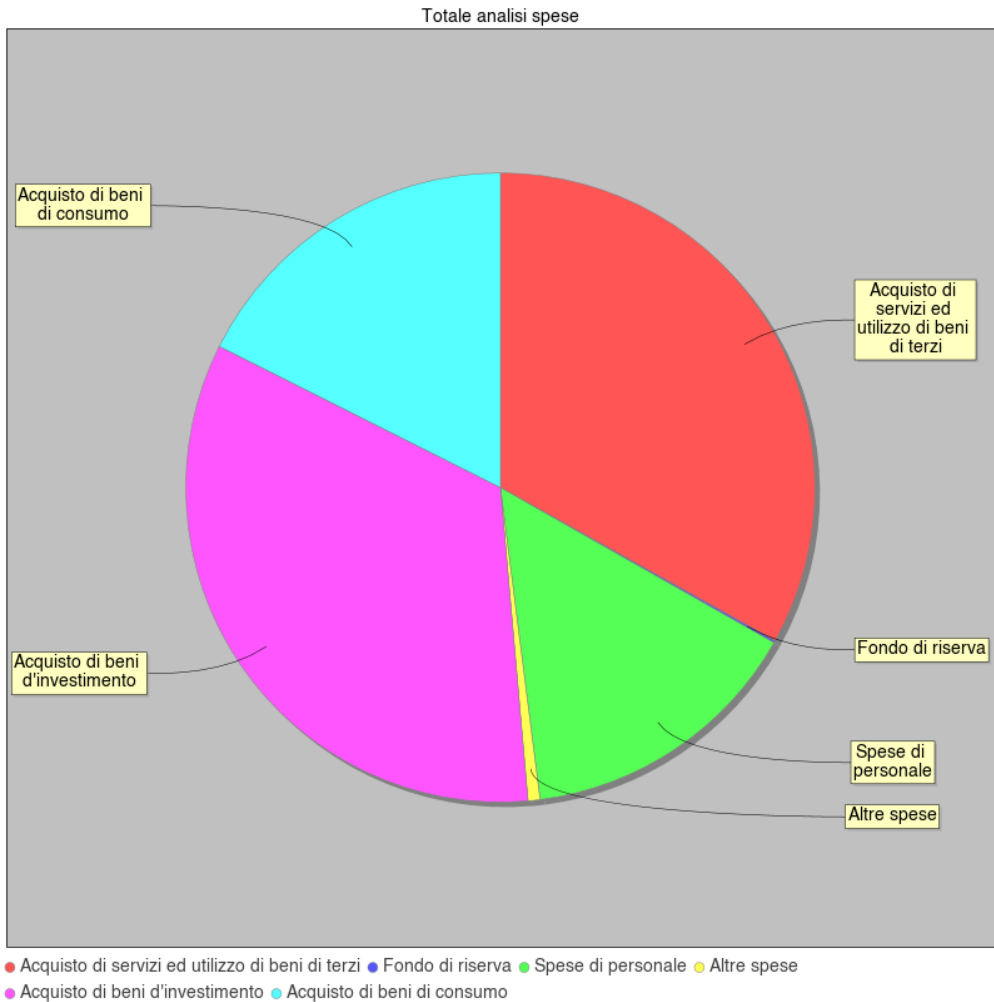
Firmato digitalmente da SALVATORE GIUSEPPE DAVIDE MOSCATO



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC G.B.NICCOLINI

56017 SAN GIULIANO TERME (PI) PIAZZA ANTONIO GRAMSCI 3 C.F. 93049590503 C.M. PIIC83600A

Altre spese	1.700,00
Rimborsi e poste correttive	1.320,74
Fondo di riserva	300,00



PIIC83600A - AT3M5BE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002435 - 08/03/2024 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da SALVATORE GIUSEPPE DAVIDE MOSCATO



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.

PIIC83600A - AT3M5BE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002435 - 08/03/2024 - 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.



PIIC83600A - AT3M5BE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002435 - 08/03/2024 - VI.3 - U



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



PIIC83600A - AT3M5BE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002435 - 08/03/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC G.B.NICCOLINI

56017 SAN GIULIANO TERME (PI) PIAZZA ANTONIO GRAMSCI 3 C.F. 93049590503 C.M. PIIC83600A

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

SAN GIULIANO TERME,
08-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Salvatore Giuseppe Davide MOSCATO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Alessandro BENETTI

PIIC83600A - AT3M5BE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002435 - 08/03/2024 - VI.3 - U

Firmato digitalmente da ALESSANDRO BENETTI

Firmato digitalmente da SALVATORE GIUSEPPE DAVIDE MOSCATO