

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

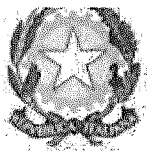
1.1. Premessa

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 27/01/2023 con provvedimento n. 86 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	495.824,12	Programmazione definitiva	495.824,12	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	405.446,16	Impegni	203.097,12	<i>Avanzo di competenza</i> 202.349,04
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				54.789,43
Riscossioni competenza residui (B)	318.676,83	Pagamenti competenza residui (C)	219.514,72	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				153.951,54
Somme rimaste da riscuotere (E)	115.410,24	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 115.410,24
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	9.513,41	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	124.923,65	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 124.923,65



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	89.168,49	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	313.121,48	311.912,01	99,61 %
3. Finanziamenti dallo Stato	24.059,65	24.059,65	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.261,00	3.261,00	100,00 %
6. Contributi da privati	66.213,50	66.213,50	100,00 %
Totale Entrate	495.824,12	405.446,16	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		405.446,16	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC I.C. "A. MANZONI" AMOROSI

82031 AMOROSI (BN) VIA A. MANZONI N.8 C.F. 92057590629 C.M. BNIC85200P

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	89.168,49	0,00	89.168,49
	2	Vincolato	74.530,04	0,00	74.530,04
	1	Non vincolato	14.638,45	0,00	14.638,45

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	82.301,00	313.121,48	311.912,01	196.501,77	115.410,24	1.209,47
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	75.000,00	75.000,00	73.790,53	73.790,53	0,00	1.209,47
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	7.301,00	238.121,48	238.121,48	122.711,24	115.410,24	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	11.482,38	24.059,65	24.059,65	24.059,65	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.482,38	24.059,65	24.059,65	24.059,65	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	3.261,00	3.261,00	3.261,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	2.552,00	2.552,00	2.552,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	709,00	709,00	709,00	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	0,00	66.213,50	66.213,50	66.213,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	34.252,00	35.366,00	35.366,00	0,00	-1.114,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.235,00	5.235,00	5.235,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	60,00	60,00	60,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	53,00	53,00	53,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	26.613,50	25.499,50	25.499,50	0,00	1.114,00



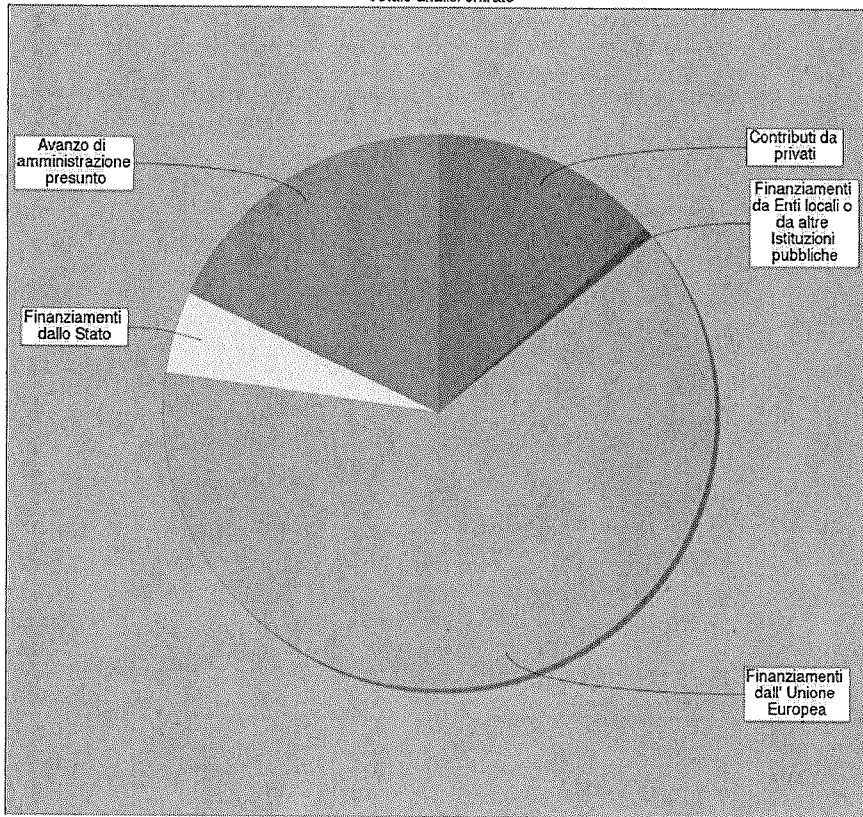
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC I.C. "A. MANZONI" AMOROSI

82031 AMOROSI (BN) VIA A. MANZONI N.8 C.F. 92057590629 C.M. BNIC85200P

--	--	--	--	--	--	--	--	--

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	89.168,49
Finanziamenti dall' Unione Europea	313.121,48
Finanziamenti dallo Stato	24.059,65
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.261,00
Contributi da privati	66.213,50

Totale analisi entrate



● 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	435.581,27	170.387,40	39,12 %
P. Progetti	59.842,85	32.709,72	54,66 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	495.824,12	203.097,12	
Avanzo di competenza		202.349,04	
Totale a pareggio		405.446,16	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC I.C. "A. MANZONI" AMOROSI

82031 AMOROSI (BN) VIA A. MANZONI N.8 C.F. 92057590629 C.M. BNIC85200P

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	135.768,02	299.813,25	435.581,27	170.387,40	170.387,40	0,00	265.193,87
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	19.820,31	12.202,03	32.022,34	20.095,49	20.095,49	0,00	11.926,85
	2	Funzionamento amministrativo	11.499,68	1.878,82	13.378,50	12.212,88	12.212,88	0,00	1.165,62
	3	Didattica	100.744,30	241.385,26	342.129,56	96.239,03	96.239,03	0,00	245.890,53
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.500,00	44.120,00	45.620,00	41.840,00	41.840,00	0,00	3.780,00
	6	Attività di orientamento	2.203,73	227,14	2.430,87	0,00	0,00	0,00	2.430,87

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	46.783,85	13.059,00	59.842,85	32.709,72	32.709,72	0,00	27.133,13
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.840,00	12.350,00	16.190,00	3.520,00	3.520,00	0,00	12.670,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	39.927,30	0,00	39.927,30	27.480,72	27.480,72	0,00	12.446,58
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.016,55	709,00	3.725,55	1.709,00	1.709,00	0,00	2.016,55

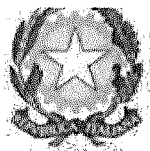
G - Gestioni economiche

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		113.467,63
Acquisto di beni di consumo		39.221,38
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		140.691,30
Acquisto di beni d'investimento		199.516,91
Altre spese		639,88

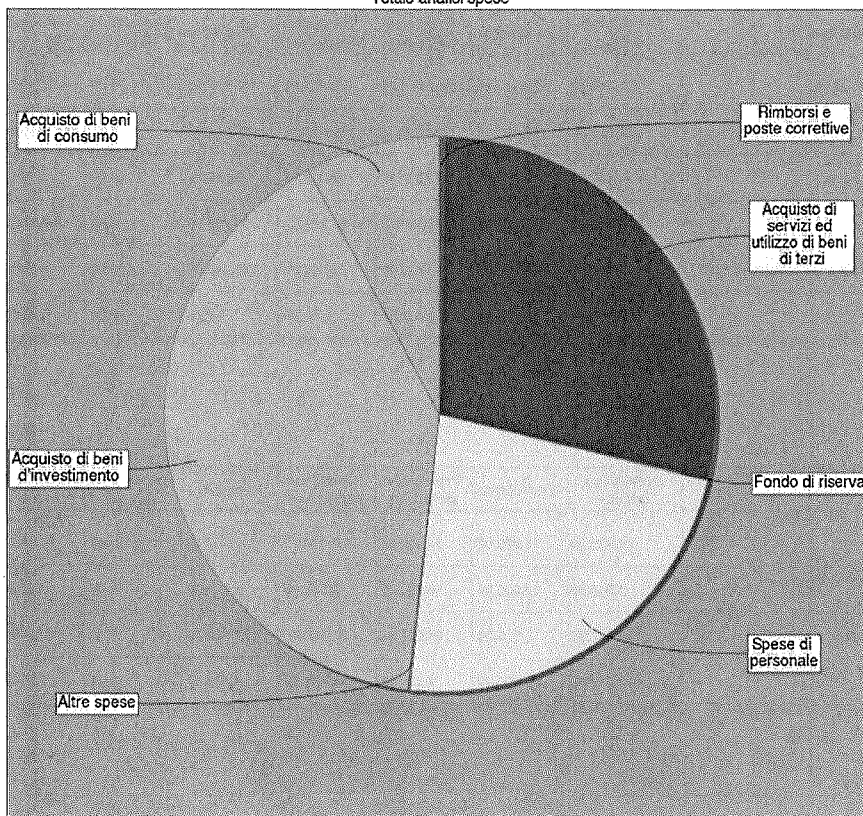


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC I.C. "A. MANZONI" AMOROSI

82031 AMOROSI (BN) VIA A. MANZONI N.8 C.F. 92057590629 C.M. BNIC85200P

Rimborsi e poste correttive	1.887,02
Fondo di riserva	400,00

Totale analisi spese

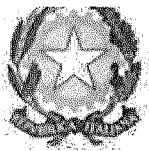


● Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale
● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

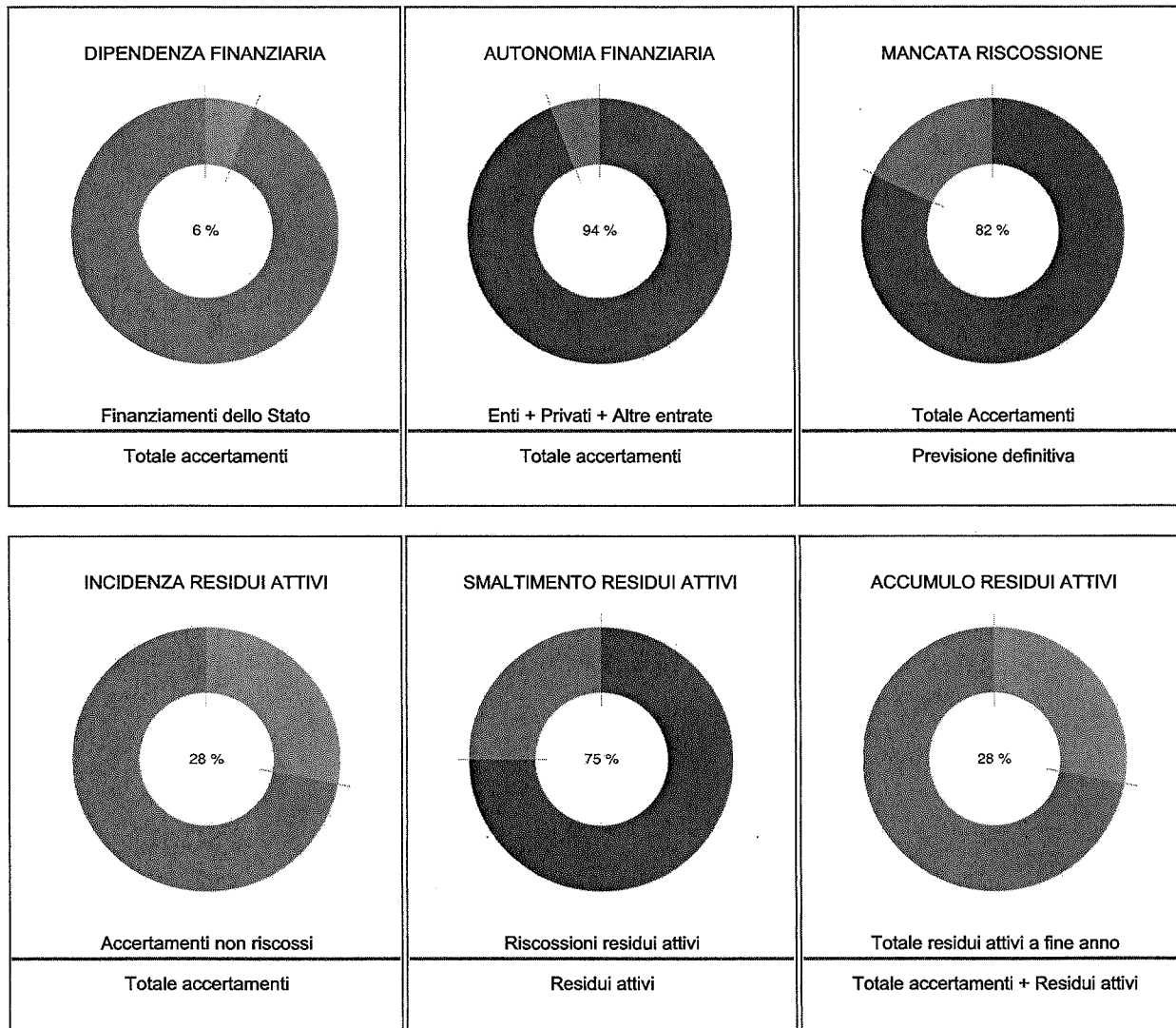
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

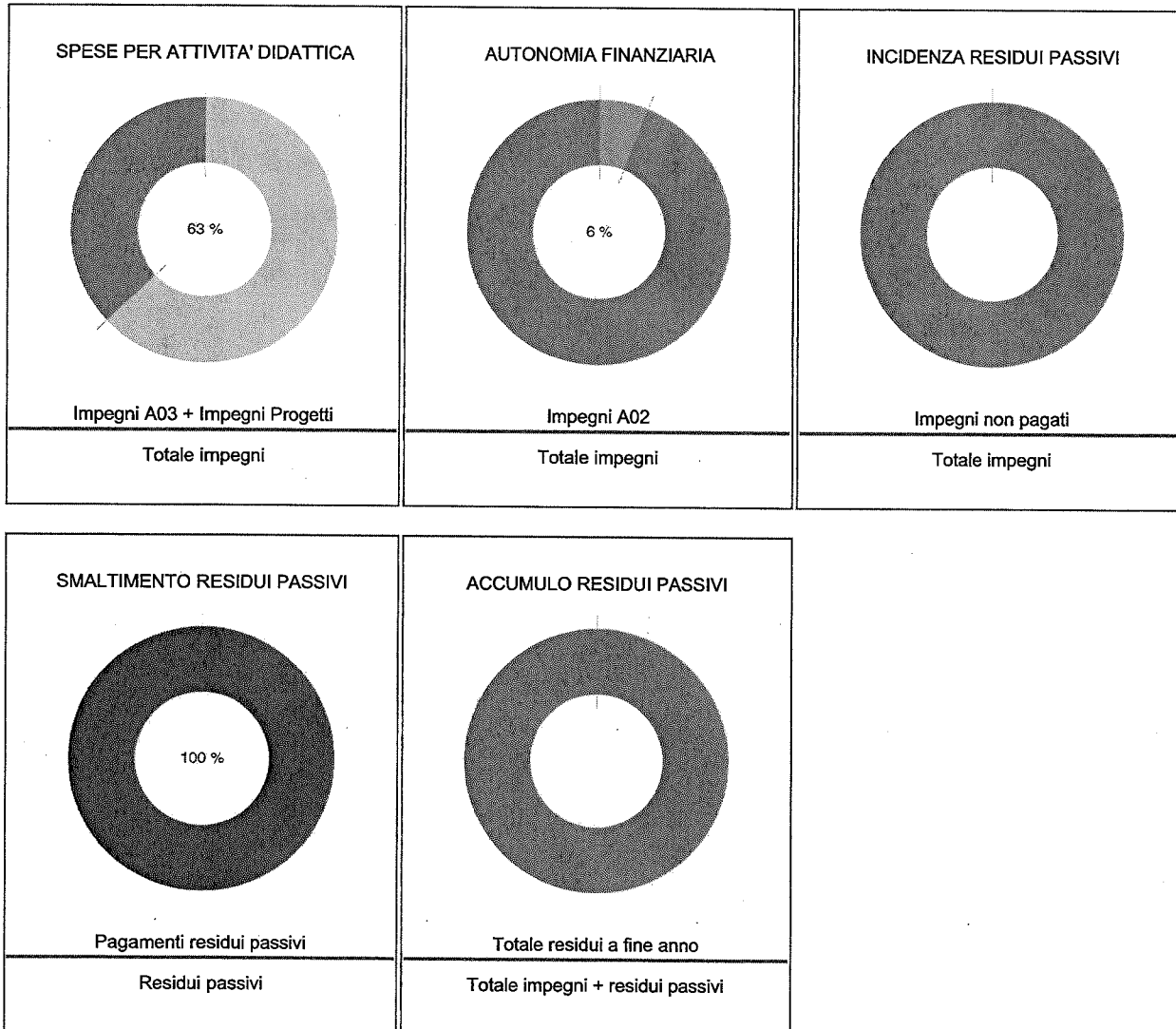
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

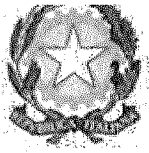




4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





5. Conclusioni
5.1. Conclusioni

AMOROSI, 24-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

MATILDE MENNITTO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

GIOVANNI AURILIO