



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 12/12/2022 con provvedimento n. 42 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	450.110,61	Programmazione definitiva	441.810,07	<i>Disp. fin. da programmare</i> 8.300,54
Accertamenti	245.295,70	Impegni	154.398,80	<i>Avanzo di competenza</i> 90.896,90
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				147.506,98
Riscossioni competenza residui (B)	216.421,57	Pagamenti competenza residui (C)	159.743,33	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				204.185,22
Somme rimaste da riscuotere (E)	82.652,95	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 82.652,95
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	9.157,02	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	283,38	
Totale residui attivi (I=E+G)	91.809,97	Totale residui passivi (L=F+H)	283,38	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 91.526,59



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	204.814,91	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	143.418,90	143.418,90	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	26.644,45	26.644,45	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.208,68	36.208,68	100,00 %
6. Contributi da privati	35.465,67	35.465,67	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.808,00	2.808,00	100,00 %
12. Altre entrate	750,00	750,00	100,00 %
Totale Entrate	450.110,61	245.295,70	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	245.295,70	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

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	205.004,26	-189,35	204.814,91
	2	Vincolato	118.368,62	-561,48	117.807,14
	1	Non vincolato	86.635,64	372,13	87.007,77

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	143.418,90	143.418,90	61.475,95	81.942,95	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	143.418,90	143.418,90	61.475,95	81.942,95	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	12.834,75	26.644,45	26.644,45	26.644,45	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.834,75	26.644,45	26.644,45	26.644,45	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	36.208,68	36.208,68	36.208,68	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	750,00	750,00	750,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	27.181,66	27.181,66	27.181,66	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	637,02	637,02	637,02	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	7.640,00	7.640,00	7.640,00	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	12.500,00	35.465,67	35.465,67	34.755,67	710,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	10.000,00	10.000,00	10.000,00	9.290,00	710,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.500,00	19.762,67	19.762,67	19.762,67	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	420,00	420,00	420,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	5.283,00	5.283,00	5.283,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

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

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	2.808,00	2.808,00	2.808,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	2.808,00	2.808,00	2.808,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	750,00	750,00	750,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	750,00	750,00	750,00	0,00	0,00

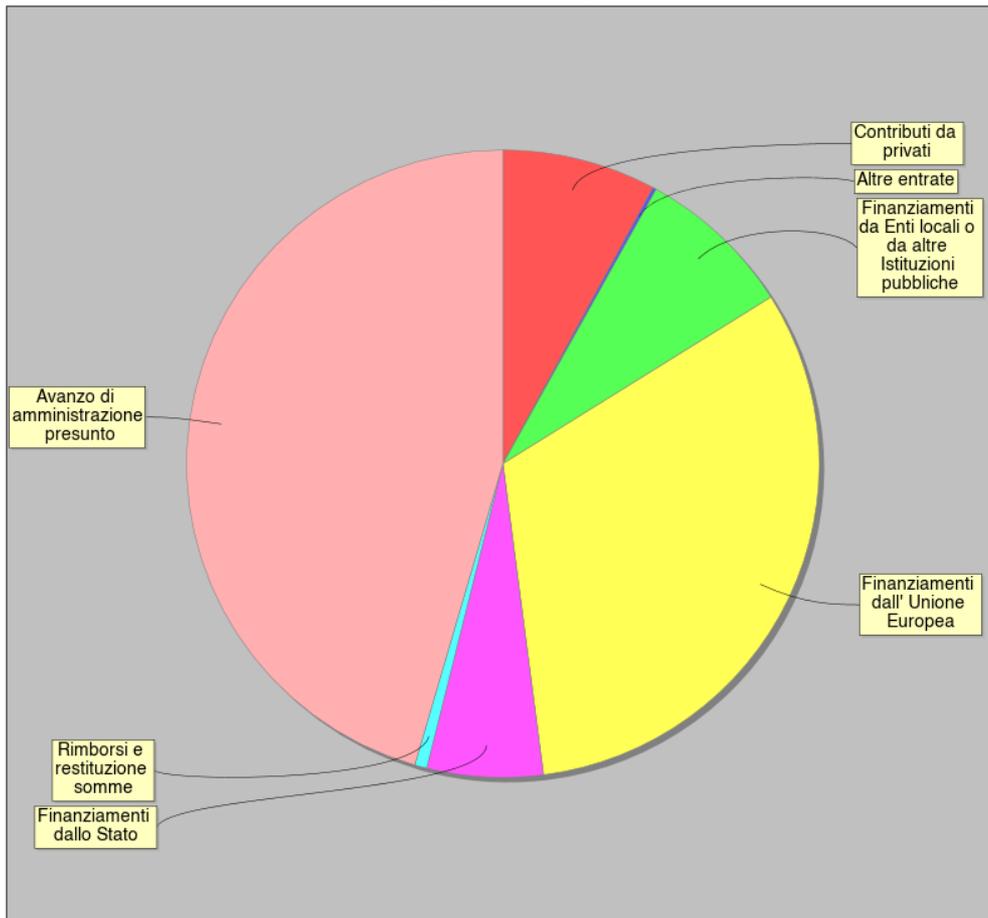
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	204.814,91
Finanziamenti dall' Unione Europea	143.418,90
Finanziamenti dallo Stato	26.644,45
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	36.208,68
Contributi da privati	35.465,67
Rimborsi e restituzione somme	2.808,00
Altre entrate	750,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● 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	384.783,95	133.656,04	34,74 %
P. Progetti	56.391,37	20.742,76	36,78 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	634,75	0,00	0,00 %
Totale Spese	441.810,07	154.398,80	
Avanzo di competenza		90.896,90	
Totale a pareggio		245.295,70	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

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	185.613,08	199.170,87	384.783,95	133.656,04	133.656,04	0,00	251.127,91
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.459,94	29.426,14	65.886,08	27.853,69	27.853,69	0,00	38.032,39
	2	Funzionamento amministrativo	18.691,98	10.475,35	29.167,33	13.461,60	13.461,60	0,00	15.705,73
	3	Didattica	125.977,13	141.872,92	267.850,05	72.160,23	72.160,23	0,00	195.689,82
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.411,90	17.262,67	20.674,57	20.180,52	20.180,52	0,00	494,05
	6	Attività di orientamento	1.072,13	133,79	1.205,92	0,00	0,00	0,00	1.205,92

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	36.091,18	20.300,19	56.391,37	20.742,76	20.742,76	0,00	35.648,61
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.985,69	5.434,46	7.420,15	5.282,99	5.282,99	0,00	2.137,16
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	13.613,60	10.728,36	24.341,96	12.144,10	12.144,10	0,00	12.197,86
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	8.156,08	0,00	8.156,08	0,00	0,00	0,00	8.156,08
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.335,81	4.137,37	16.473,18	3.315,67	3.315,67	0,00	13.157,51

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	634,75	0,00	634,75	0,00	0,00	0,00	634,75
	98	Fondo di riserva	634,75	0,00	634,75	0,00	0,00	0,00	634,75

SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						18.438,43			
Acquisto di beni di consumo						263.211,39			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						138.400,12			
Acquisto di beni d'investimento						12.166,00			

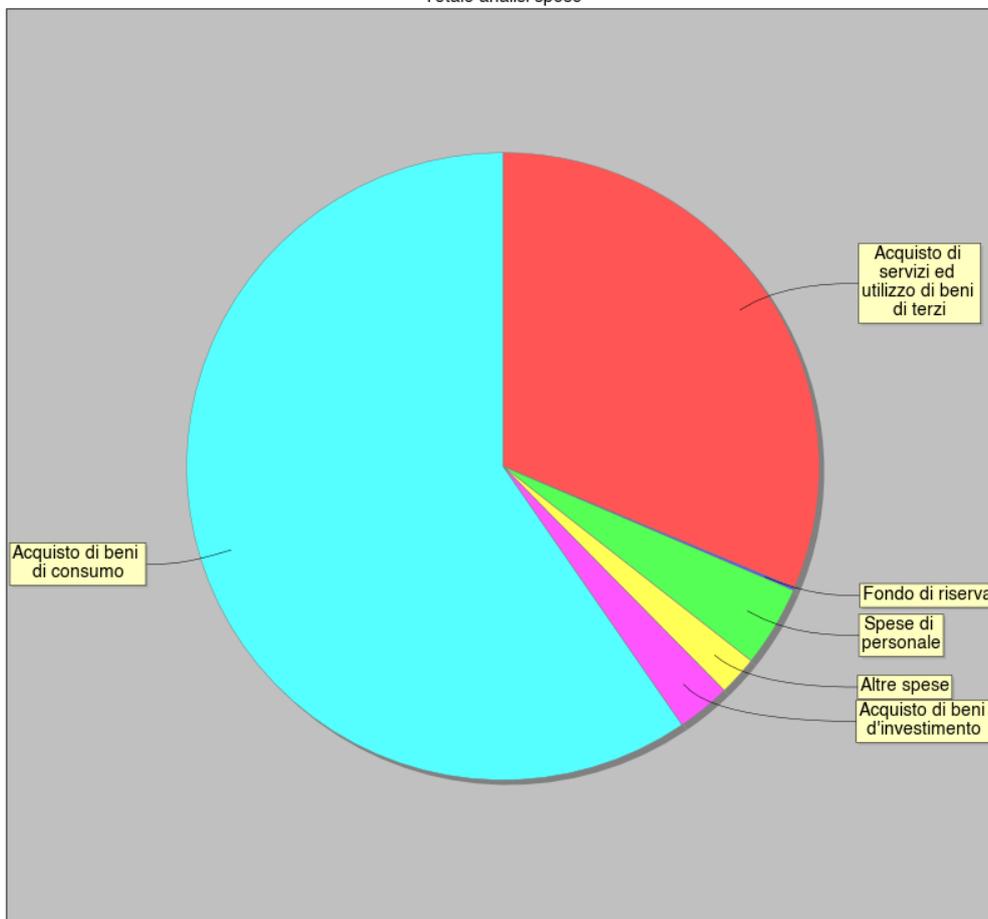


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: VENETO
IC IC VR 05 SANTA LUCIA

37137 VERONA (VR) VIA MONS. LORENZO BELLOMI, 1 C.F. 93185160236 C.M. VRIC87700C

Altre spese	8.959,38
Fondo di riserva	634,75

Totale analisi spese



- 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

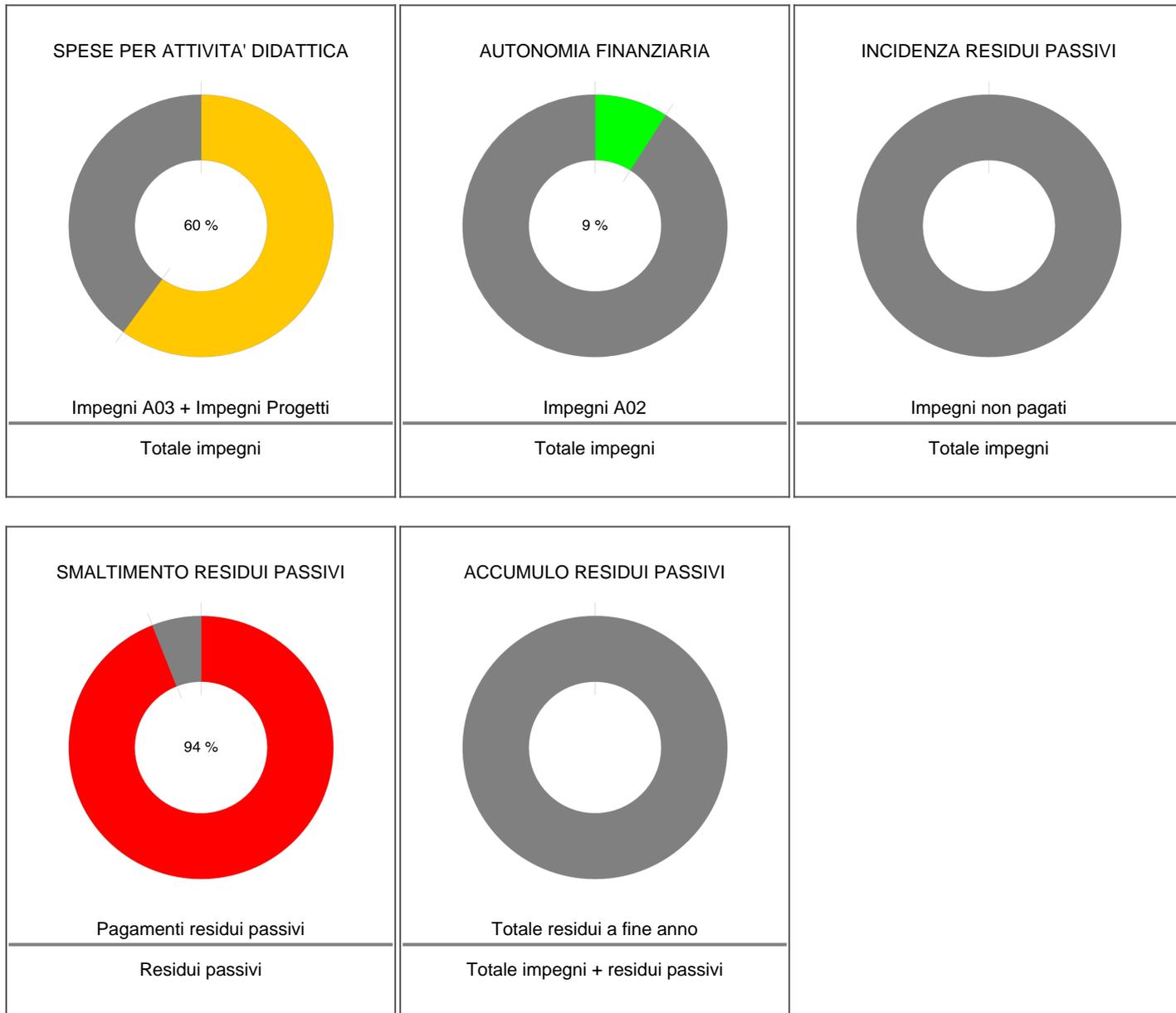
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei servizi Generali e Amministrativi precisano di essersi impegnate nella realizzazione, per l'anno 2023, degli obiettivi e dei traguardi previsti all'interno del PTOF, coinvolgendo l'intera comunità scolastica. Ciò posto, il relativo Conto Consuntivo e.f. 2022 viene sottoposto all'esame dei Revisori Contabili per relativo parere di regolarità contabile, necessario per la successiva sottoposizione al Consiglio di Istituto al fine di ottenere l'approvazione da parte del medesimo ente.

VERONA, **12-04-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Vincenzo Marco Tramontana

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Nicoletta Dalle Vedove