

2° ISTITUTO COMPRENSIVO O.M. CORBINO
CON SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO A INDIRIZZO MUSICALE

VERBALE N° 17

CONSIGLIO D' ISTITUTO DEL 22/04/2024
DELIBERA N° 86

Approvazione Conto Consuntivo 2023.

Prende la parola la DSGA Rag. Giovanna Passanisi che procede ad illustrare la relazione relativa al Conto Consuntivo e confrontare in parallelo il Mod. J, effettuando un confronto per le singole voci. I documenti suddetti, oltre ad essere stati già condivisi con tutti i membri del Consiglio, vengono mostrati allo schermo digitale, confrontando le singole voci e fornendo i dettagli specifici ad esse.

Di seguito viene riportata i modelli condivisi nella riunione relativa al Conto Consuntivo 2023.



2 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"O.M.CORBINO"

96011 AUGUSTA VIA E. CORBINO N.50 C.F. 81002120897 C.M. SRIC814006

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2023

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza
			definitiva	accertate	riscoltate	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	h + o - e-a-b
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	197.204,14				197.204,14
	D1	NON VINCOLATO	43.231,70				43.231,70
	D2	VINCOLATO	153.972,44				153.972,44
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	206.159,42	206.159,42	103.079,71	103.079,71	
	D1	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)					
	D2	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)					
	D3	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	206.159,42	206.159,42	103.079,71	103.079,71	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	3.866,69	3.866,69	3.866,69		
	D1	DOTAZIONE ORDINARIA	885,69	885,69	885,69		
	D2	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	D3	FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97)					
	D4	FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)					
	D5	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO					
	D6	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	2.981,00	2.981,00	2.981,00		
04		FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	22.234,23	22.234,23	22.234,23		
	D1	DOTAZIONE ORDINARIA	22.234,23	22.234,23	22.234,23		
	D2	DOTAZIONE PEREQUATIVA					
	D3	ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI					
	D4	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI					
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	4.080,00	4.080,00	3.370,00	710,00	
	D1	PROVINCIA NON VINCOLATI					
	D2	PROVINCIA VINCOLATI					
	D3	COMUNE NON VINCOLATI	500,00	500,00	500,00		
	D4	COMUNE VINCOLATI					
	D5	ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI	1.080,00	1.080,00	370,00	710,00	
	D6	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	2.500,00	2.500,00	2.500,00		
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	38.313,75	38.313,75	34.447,75	3.866,00	
	D1	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE					
	D2	CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI					
	D3	CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA					
	D4	CONTRIBUTI PER VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	29.632,75	29.632,75	25.766,75	3.866,00	
	D5	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	3.400,00	3.400,00	3.400,00		
	D6	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	255,00	255,00	255,00		
	D7	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI					
	D8	CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI					
	D9	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI					
	D10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	5.026,00	5.026,00	5.026,00		
	D11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI					
	D12	CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI					
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	D1	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	D2	AZIENDA AGRARIA - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					

Pag. 1 di 4



2 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"O.M.CORBINO"

96011 AUGUSTA VIA. E. CORBINO N.50 C.F. 81002120897 C.M. SRIC814008

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2023

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza In + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
07		PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA					
	D3	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	D4	AZIENDA SPECIALE - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	D5	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI BENI DI CONSUMO					
	D6	ATTIVITA' PER CONTO TERZI - PROVENTI DELLA VENDITA DI SERVIZI					
	D7	ATTIVITA' CONVITTUALE					
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME					
	D1	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI					
	D2	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI					
	D3	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ENTI PREVIDENZIALI					
	D4	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE					
	D5	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE					
	D6	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP					
09		ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI					
	D1	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO STRADALI					
	D2	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO AEREE					
	D3	ALIENAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO PER VIE D'ACQUA					
	D4	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER UFFICIO					
	D5	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER ALLOGGI E PERTINENZE					
	D6	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI PER LABORATORI					
	D7	ALIENAZIONE DI MOBILI E ARREDI n.a.c					
	D8	ALIENAZIONE DI MACCHINARI					
	D9	ALIENAZIONE DI IMPIANTI					
	10	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE SCIENTIFICHE					
	11	ALIENAZIONE DI MACCHINE PER UFFICIO					
	12	ALIENAZIONE DI SERVER					
	13	ALIENAZIONE DI POSTAZIONI DI LAVORO					
	14	ALIENAZIONE DI PERIFERICHE					
	15	ALIENAZIONE DI APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE					
	16	ALIENAZIONE DI TABLET E DISPOSITIVI DI TELEFONIA FISSA E MOBILE					
	17	ALIENAZIONE DI HARDWARE n.a.c					
	18	ALIENAZIONE DI OGGETTI DI VALORE					
	19	ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI					
	20	ALIENAZIONE DI MATERIALE BIBLIOGRAFICO					
	21	ALIENAZIONE DI STRUMENTI MUSICALI					
	22	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI MATERIALI n.a.c					



**2 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"O.M.CORBINO"**

96011 AUGUSTA VIA. E. CORBINO N.50 C.F. 81002120897 C.M. SRIC814005

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2023

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza In + o - e=a-b
			definitiva	accertate	riscosse	rimaste da riscuotere	
			a	b	c	d=b-c	
10		ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI					
	D1	ALIENAZIONE DI SOFTWARE					
	D2	ALIENAZIONE DI BREVETTI					
	D3	ALIENAZIONE DI OPERE DI INGEGNO E DIRITTI D'AUTORE					
	D4	ALIENAZIONE DI ALTRI BENI IMMATERIALI n.a.c					
11		SPONSOR E UTILIZZO LOCALI					
	D1	PROVENTI DERIVANTI DALLE SPONSORIZZAZIONI					
	D2	DIRITTI REALI DI GODIMENTO					
	D3	CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE					
	D4	PROVENTI DA CONCESSIONI SU BENI					
12		ALTRE ENTRATE	903,09	903,09	903,09		
	D1	INTERESSI					
	D2	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	0,01	0,01		
	D3	ALTRE ENTRATE n.a.c	903,08	903,08	903,08		
13		MUTUI					
	D1	MUTUI					
	D2	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
Totale entrate			472.761,32	275.557,18	167.901,47	107.655,71	197.204,14
Disavanzo di competenza				38.813,29			
Totale a pareggio				314.370,47			



2 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"O.M.CORBINO"

96011 AUGUSTA VIA. E. CORBINO N.50 C.F. 81002120897 C.M. SRIC814006

CONTO CONSUNTIVO: CONTO FINANZIARIO - MODELLO H
Esercizio finanziario 2023

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmaz.	Somme	Somme	Somme	differenza
			definitiva	Impegnate	pagate	rimaste da pagare	
			a	b	c	d=b-c	e=a-b
A		ATTIVITA'	434.325,02	310.894,85	137.780,47	173.114,42	123.434,13
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	54.912,71	15.650,21	8.180,11	7.470,10	39.262,50
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	18.979,95	14.631,15	12.782,81	1.848,34	4.348,81
	A03	DIDATTICA	329.258,11	250.457,99	91.261,01	159.196,98	78.790,12
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO					
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	29.672,35	29.657,54	25.535,54	4.121,00	14,81
	A05	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	1.505,89	458,00		458,00	1.017,89
P		PROGETTI	21.287,09	3.475,58	3.475,58		17.811,51
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"					
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	20.282,99	3.387,58	3.387,58		16.895,41
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"					
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	1.004,10	85,00	85,00		919,10
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"					
G		GESTIONE ECONOMICHE					
	G01	AZIENDA AGRARIA					
	G02	AZIENDA SPECIALE					
	G03	ATTIVITA' PER CONTO TERZI					
	G04	ATTIVITA' CONVITTUALE					
R		FONDO DI RISERVA	720,00				720,00
	R99	FONDO DI RISERVA	720,00				720,00
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	D100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
Totale spese			456.336,11	314.370,47	141.256,05	173.114,42	141.965,64
Avanzo di competenza							
Totale a pareggio				314.370,47			

IL DIRIGENTE
SCOLASTICO

Prof.ssa Maria Giovanna
Sergi

Predisposto dal dirigente il 25/03/2024

Approvato dal Consiglio di Istituto il

IL CONSIGLIO DI ISTITUTO

IL SEGRETARIO
Ins. Filippone Graziella

IL PRESIDENTE
Ing. Francesco
Caramagno



2 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"O.M.CORBINO"

96011 AUGUSTA VIA. E. CORBINO N.50 C.F. 81002120897 C.M. SRIC814008

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2023 - MODELLO J

Esercizio finanziario 2023

2 I.C.S. "O.M.CORBINO"-AUGUSTA
Prot. 0003613 del 17/04/2024
II-1 (Uscita)

1 Fondo di cassa al 1° gennaio

Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
		178.943,10
	<i>Di cui</i>	0,00

2 Riscossioni

(+)	181.904,35	167.901,47	349.805,82
<i>Di cui</i>	0,00	0,00	0,00

3 Pagamenti

(-)	179.035,91	141.256,05	320.291,96
<i>Di cui</i>	0,00	0,00	0,00

4 Saldo di cassa alla data 31/12/2023

(=)			206.458,96
		<i>Di cui</i>	0,00

5 Residui attivi

	Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totali (Importi in euro)
(+)	24.190,87	107.655,71	131.846,58

6 Residui passivi

(-)	7.639,20	173.114,42	180.753,62
-----	----------	------------	------------

7 Avanzo o disavanzo di amministrazione
alla data 31/12/2023

(=)			157.549,92
-----	--	--	------------

[4+(5-6)]

8 Entrate accertate nell'esercizio

(+)			275.557,18
-----	--	--	------------

9 Spese impegnate nell'esercizio

(-)			314.370,47
-----	--	--	------------

10 Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la
gestione di competenza

(=)			-38.813,29
-----	--	--	------------

(8-9)

(*) soggetto al vincolo per i flussi di cassa di cui all'art. 29 della L. 23/12/1996 n. 488

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI AMM.VI

Rag. Giovanna Passanisi



I.C.S. "O.M. CORBINO" - AUGUSTA

Prot. 0003613 del 17/04/2024

II-1 (Usced)

2 ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"O.M. CORBINO"

96011 AUGUSTA VIA. E. CORBINO N.50 C.F. 81002120897 C.M. SRIC814006

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO
Esercizio finanziario 2023

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno			
A - 1 - 2	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
A - 1 - 3	- Altre			
	Totale			
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati			
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari			
A - 2 - 3	- Attrezzature	224.738,75	28.522,92	253.261,67
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto			
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti			
A - 2 - 6	- Altri beni	1.209,41	620,67	2.030,28
	Totale	225.948,16	29.343,79	255.291,95
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :			
A - 3 - 1 - a	- consorzi			
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole			
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni			
A - 3 - 2	- Crediti :			
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato			
A - 3 - 2 - b	- verso altri			
	Totale			
	Totale Immobilizzazioni	225.948,16	29.343,79	255.291,95
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo			
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci			
	Totale			
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	5.622,15		5.622,15
B - 2 - 2	- Verso altri	205.631,61	-79.407,18	126.224,43
	Totale	211.253,76	-79.407,18	131.846,58
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato			
B - 3 - 2	- Altri titoli			
	Totale			
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	188.274,92	29.513,66	217.788,78
	Totale	188.274,92	29.513,66	217.788,78
	Totale disponibilità	399.528,68	-49.633,32	349.635,36
C	DEFICIT PATRIMONIALE			
	TOTALE ATTIVO	625.476,84	-20.549,53	604.927,31



**2. ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
"O.M. CORBINO"**

96011 AUGUSTA VIA E. CORBINO N.50 C.F. 81002120897 C.M. SRIC814005

CONTO PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO
Esercizio finanziario 2023

CODICI	VOCI	Situazione al 01/01	Variazioni	Situazione al 31/12
A	DEBITI			
A - 1	A lungo termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)			
	Totale			
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	149,16		149,16
A - 2 - 2	- Verso altri	190.643,56	-10.239,10	180.604,46
	Totale	190.992,72	-10.239,10	180.753,62
	Totale debiti	190.992,72	-10.239,10	180.753,62
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	434.464,12	-10.310,43	424.173,69
	TOTALE PASSIVO	625.476,84	-20.549,53	604.927,31

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI AMM.VI

Rag. Giovanna Passanisi

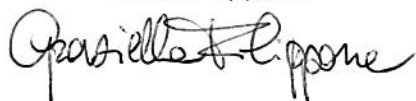
(1) vedere istruzioni
(Importi in euro)

Il Consiglio approva e all'unanimità

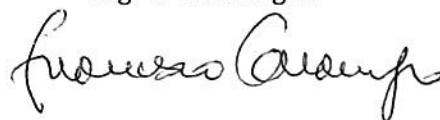
DELIBERA (N° 86)

Il Conto consuntivo 2023 come relazionato dalla DSGA rag. Giovanna Passanisi.

La Segretaria
Ins. G. Filippone

Handwritten signature of Ins. G. Filippone in black ink.

Il Presidente
Sig. F. Caramagno

Handwritten signature of Sig. F. Caramagno in black ink.