



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 17/01/2023 con provvedimento n. 7 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	447.115,95	Programmazione definitiva	422.391,75	<i>Disp. fin. da programmare</i> 24.724,20
Accertamenti	345.501,25	Impegni	294.619,38	<i>Avanzo di competenza</i> 50.881,87
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				89.226,46
Riscossioni competenza residui (B)	262.040,64	Pagamenti competenza residui (C)	170.793,31	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				180.473,79
Somme rimaste da riscuotere (E)	104.798,94	Somme rimaste da pagare (F)	168.432,53	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -63.633,59
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	35.656,37	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	140.455,31	Totale residui passivi (L=F+H)	168.432,53	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -27.977,22



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	101.614,70	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	176.113,32	176.113,32	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	58.418,88	58.418,88	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.392,69	30.392,69	100,00 %
6. Contributi da privati	80.576,33	80.576,33	100,00 %
12. Altre entrate	0,03	0,03	100,00 %
Totale Entrate	447.115,95	345.501,25	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	345.501,25	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

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	101.614,70	0,00	101.614,70
	2	Vincolato	65.275,80	0,00	65.275,80
	1	Non vincolato	36.338,90	0,00	36.338,90

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	176.113,32	176.113,32	87.556,66	88.556,66	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	176.113,32	176.113,32	87.556,66	88.556,66	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	22.707,47	58.418,88	58.418,88	45.587,88	12.831,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.406,47	31.778,30	31.778,30	31.778,30	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	7.301,00	26.640,58	26.640,58	13.809,58	12.831,00	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	18.266,72	30.392,69	30.392,69	26.981,41	3.411,28	0,00
	4	Comune vincolati	18.266,72	23.766,72	23.766,72	20.355,44	3.411,28	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	6.625,97	6.625,97	6.625,97	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	80.576,33	80.576,33	80.576,33	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	51.252,95	51.252,95	51.252,95	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	18.248,00	18.248,00	18.248,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.040,00	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	9.295,38	9.295,38	9.295,38	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	740,00	740,00	740,00	0,00	0,00



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"**

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

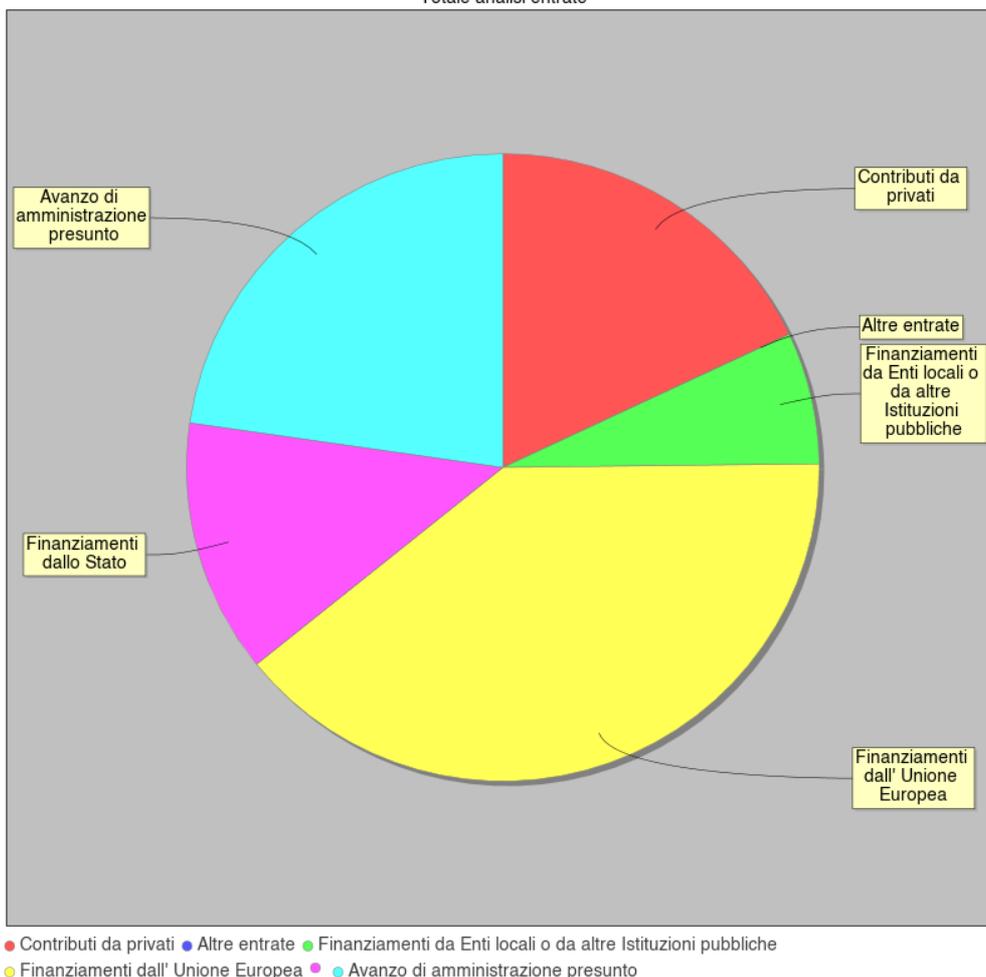
--	--	--	--	--	--	--	--	--

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	101.614,70
Finanziamenti dall' Unione Europea	176.113,32
Finanziamenti dallo Stato	58.418,88
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.392,69
Contributi da privati	80.576,33
Altre entrate	0,03

Totale analisi entrate





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	382.472,42	271.571,15	71,00 %
P. Progetti	39.149,33	23.048,23	58,87 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	770,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	422.391,75	294.619,38	
Avanzo di competenza		50.881,87	
Totale a pareggio		345.501,25	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

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	91.246,74	291.225,68	382.472,42	271.571,15	110.337,13	161.234,02	110.901,27
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.837,69	10.075,10	48.912,79	24.719,37	22.203,78	2.515,59	24.193,42
	2	Funzionamento amministrativo	17.141,03	12.932,33	30.073,36	16.937,75	6.318,78	10.618,97	13.135,61
	3	Didattica	28.632,62	212.876,10	241.508,72	171.367,44	23.267,98	148.099,46	70.141,28
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.373,58	55.002,95	60.376,53	58.546,59	58.546,59	0,00	1.829,94
	6	Attività di orientamento	1.261,82	339,20	1.601,02	0,00	0,00	0,00	1.601,02

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	25.847,98	13.301,35	39.149,33	23.048,23	15.849,72	7.198,51	16.101,10
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.162,13	1.224,00	4.386,13	142,07	142,07	0,00	4.244,06
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	19.135,85	9.043,38	28.179,23	19.210,90	13.555,70	5.655,20	8.968,33
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.550,00	3.033,97	6.583,97	3.695,26	2.151,95	1.543,31	2.888,71

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	770,00	0,00	770,00	0,00	0,00	0,00	770,00
	98	Fondo di riserva	770,00	0,00	770,00	0,00	0,00	0,00	770,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		42.197,74
Acquisto di beni di consumo		53.611,23
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		170.284,38
Acquisto di beni d'investimento		153.303,00
Altre spese		2.224,00

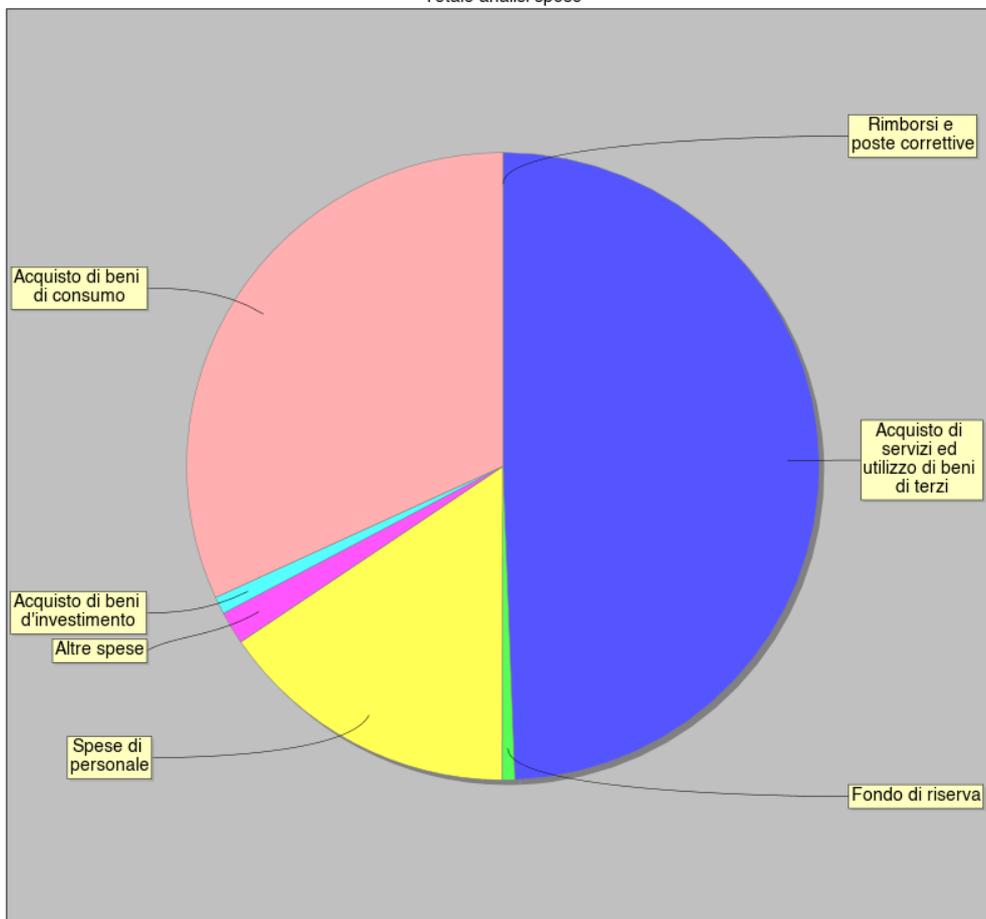


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC I.C. SARONNO " DA VINCI"

21047 SARONNO (VA) VIA PADRE LUIGI MONTI, 61 C.F. 94011740126 C.M. VAIC849006

Rimborsi e poste correttive	1,40
Fondo di riserva	770,00

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

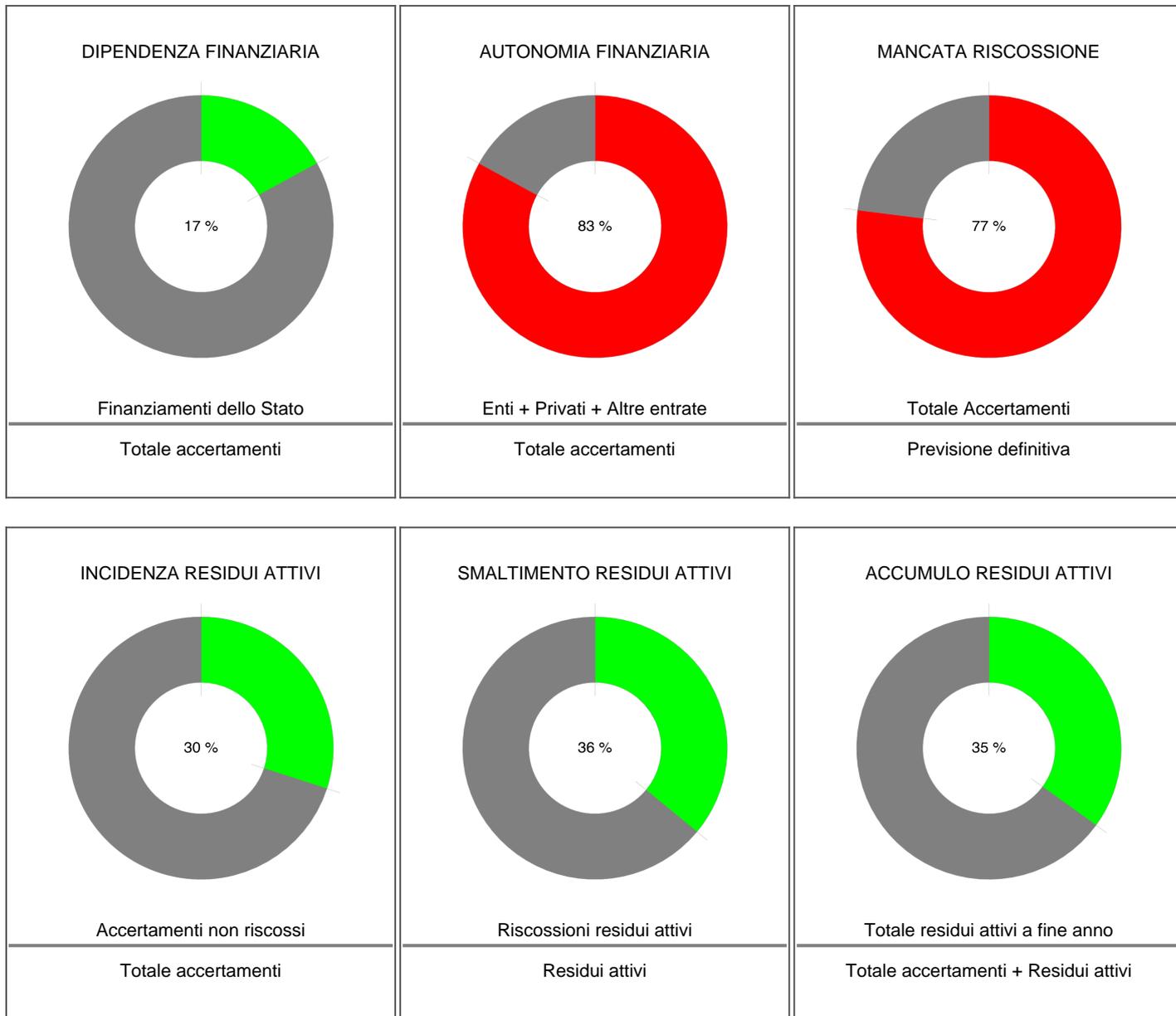
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

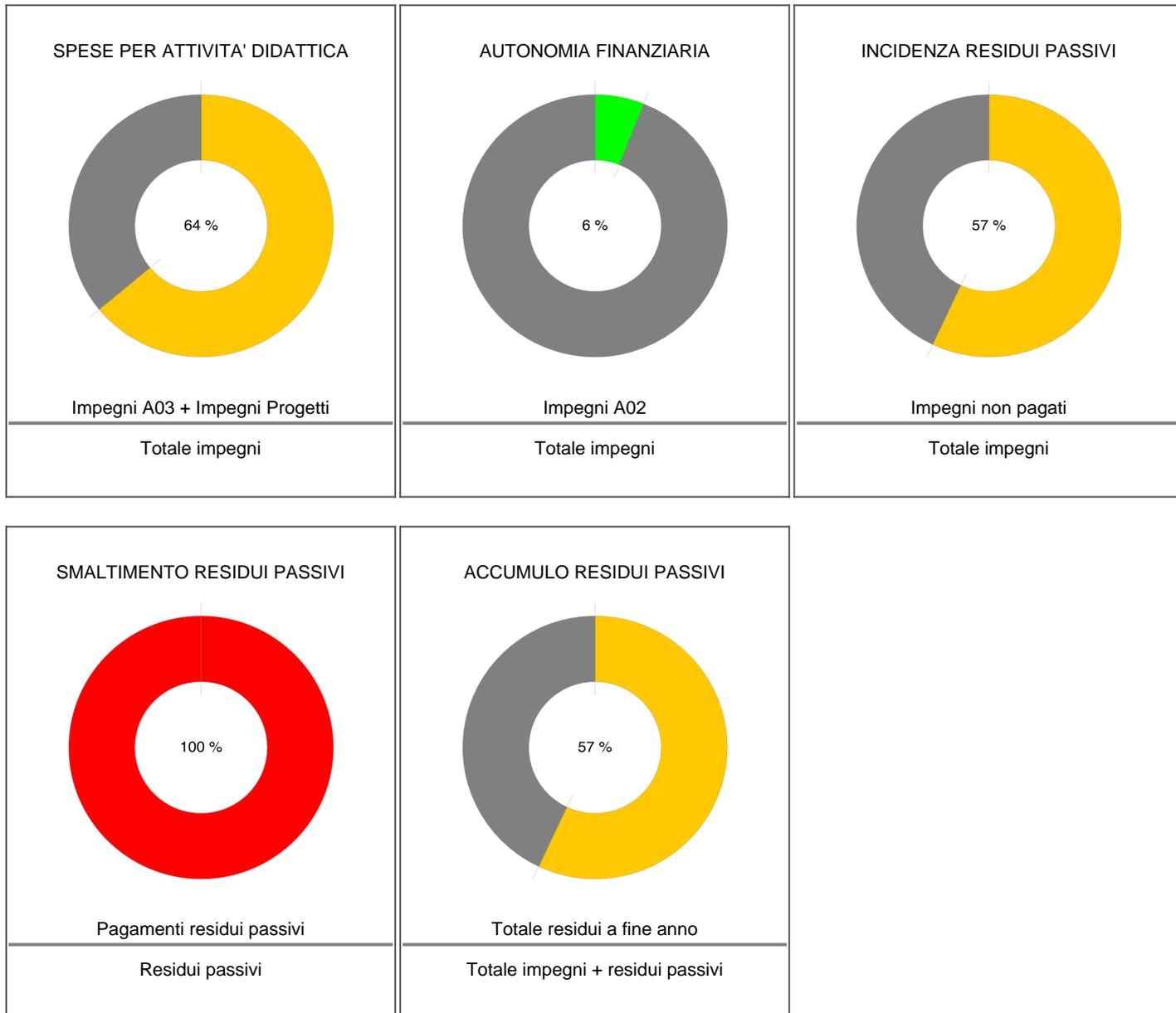
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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

SARONNO, **08-02-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT.SSA MARCELLO ANNA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DOTT.SSA MONICA MARIA ZONCA