



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 06/02/2023 con provvedimento n. 14 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VARESE 1 "DON RIMOLDI"

21100 VARESE (VA) VIA PERGINE,6 C.F. 80101510123 C.M. VAIC86900B

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	412.878,87	Programmazione definitiva	389.470,44	<i>Disp. fin. da programmare</i> 23.408,43
Accertamenti	333.292,66	Impegni	90.409,81	<i>Avanzo di competenza</i> 242.882,85
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				78.912,74
Riscossioni competenza residui (B)	261.759,67	Pagamenti competenza residui (C)	160.110,65	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				180.561,76
Somme rimaste da riscuotere (E)	129.259,65	Somme rimaste da pagare (F)	9.189,33	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 120.070,32
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	25.836,98	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	4.000,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	155.096,63	Totale residui passivi (L=F+H)	13.189,33	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 141.907,30



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	79.586,21	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	241.466,04	241.466,04	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	28.731,24	28.731,24	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.583,04	18.583,04	100,00 %
6. Contributi da privati	44.509,43	44.509,43	100,00 %
12. Altre entrate	2,91	2,91	100,00 %
Totale Entrate	412.878,87	333.292,66	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		333.292,66	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VARESE 1 "DON RIMOLDI"

21100 VARESE (VA) VIA PERGINE,6 C.F. 80101510123 C.M. VAIC86900B

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	79.586,21	0,00	79.586,21
	2	Vincolato	78.950,65	0,00	78.950,65
	1	Non vincolato	635,56	0,00	635,56

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	241.466,04	241.466,04	120.233,02	121.233,02	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	241.466,04	241.466,04	120.233,02	121.233,02	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	13.613,46	28.731,24	28.731,24	28.731,24	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.613,46	28.717,00	28.717,00	28.717,00	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	14,24	14,24	14,24	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	18.583,04	18.583,04	17.979,71	603,33	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	18.583,04	18.583,04	17.979,71	603,33	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	44.509,43	44.509,43	37.086,13	7.423,30	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	23.630,13	23.630,13	23.630,13	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	6.260,50	6.260,50	4.610,50	1.650,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	1.023,50	1.023,50	1.023,50	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	12.634,30	12.634,30	6.861,00	5.773,30	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	61,00	61,00	61,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VARESE 1 "DON RIMOLDI"

21100 VARESE (VA) VIA PERGINE,6 C.F. 80101510123 C.M. VAIC86900B

	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00

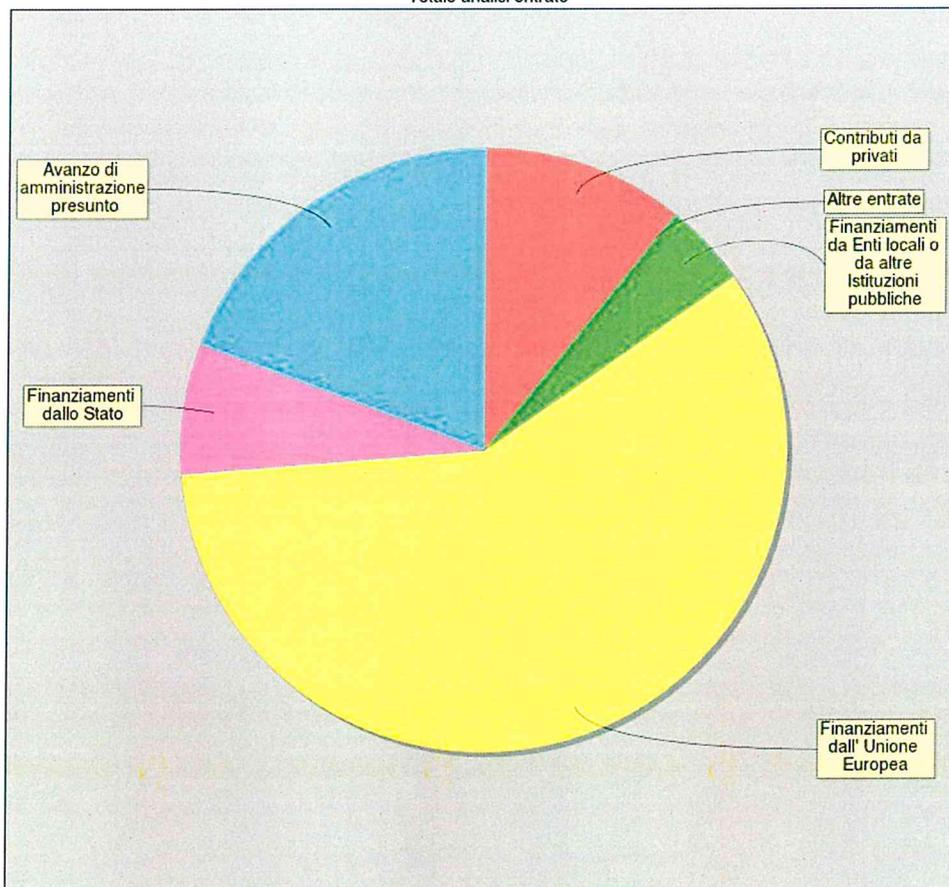
12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	2,91	2,91	2,91	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	2,90	2,90	2,90	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	79.586,21
Finanziamenti dall' Unione Europea	241.466,04
Finanziamenti dallo Stato	28.731,24
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.583,04
Contributi da privati	44.509,43
Altre entrate	2,91



Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● 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	371.261,20	85.791,61	23,11 %
P. Progetti	17.528,57	4.618,20	26,35 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	680,67	0,00	0,00 %
Totale Spese	389.470,44	90.409,81	
Avanzo di competenza		242.882,85	
Totale a pareggio		333.292,66	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VARESE 1 "DON RIMOLDI"

21100 VARESE (VA) VIA PERGINE,6 C.F. 80101510123 C.M. VAIC86900B

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	49.520,60	321.740,60	371.261,20	85.791,61	76.952,28	8.839,33	285.469,59
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.020,28	10.709,03	35.729,31	29.285,72	28.367,72	918,00	6.443,59
	2	Funzionamento amministrativo	6.774,53	6.295,67	13.070,20	8.587,78	6.308,20	2.279,58	4.482,42
	3	Didattica	17.232,37	270.119,47	287.351,84	27.400,12	23.738,37	3.661,75	259.951,72
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	15,60	34.358,17	34.373,77	20.517,99	18.537,99	1.980,00	13.855,78
	6	Attività di orientamento	477,82	258,26	736,08	0,00	0,00	0,00	736,08

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	19.589,97	-2.061,40	17.528,57	4.618,20	4.268,20	350,00	12.910,37
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.500,00	-1.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.500,00	-400,00	8.100,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	63,42	-61,40	2,02	0,00	0,00	0,00	2,02
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	9.526,55	-200,00	9.326,55	4.618,20	4.268,20	350,00	4.708,35

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

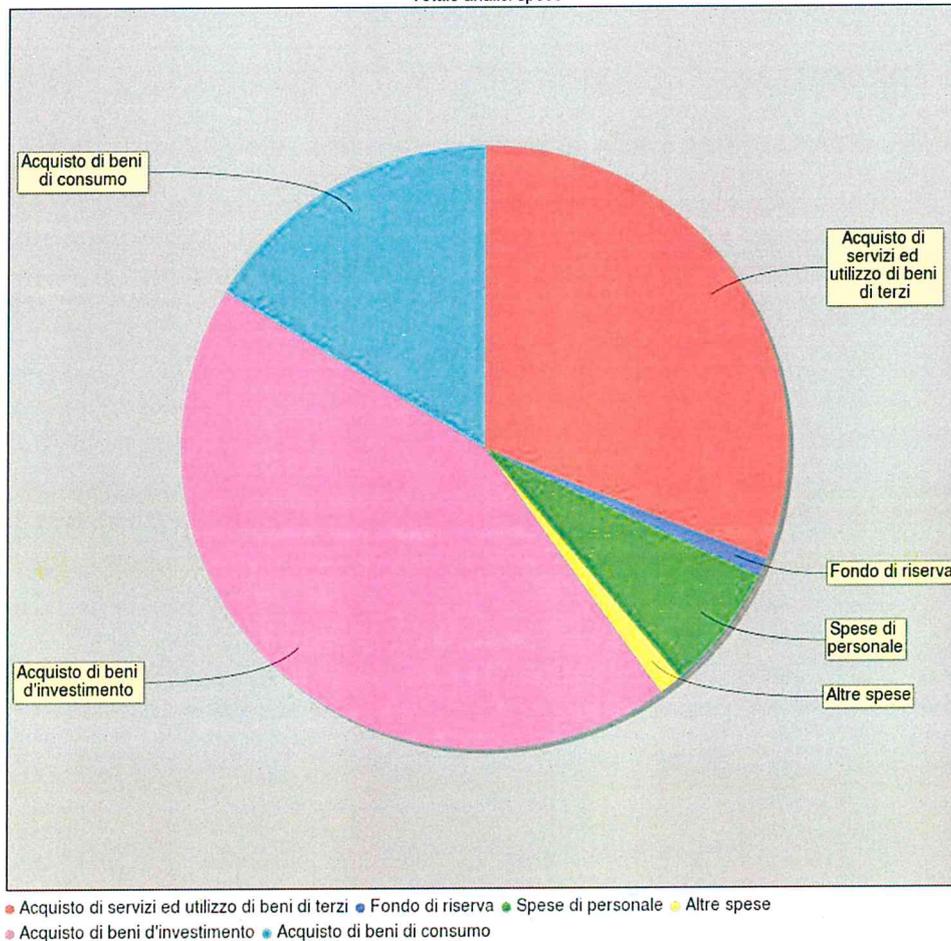
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	680,67	0,00	680,67	0,00	0,00	0,00	680,67
	98	Fondo di riserva	680,67	0,00	680,67	0,00	0,00	0,00	680,67

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		103.839,78
Acquisto di beni di consumo		9.128,39
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		98.285,02
Acquisto di beni d'investimento		137.506,95



Altre spese	1.660,18
Rimborsi e poste correttive	38.369,45
Fondo di riserva	680,67

Totale analisi spese





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

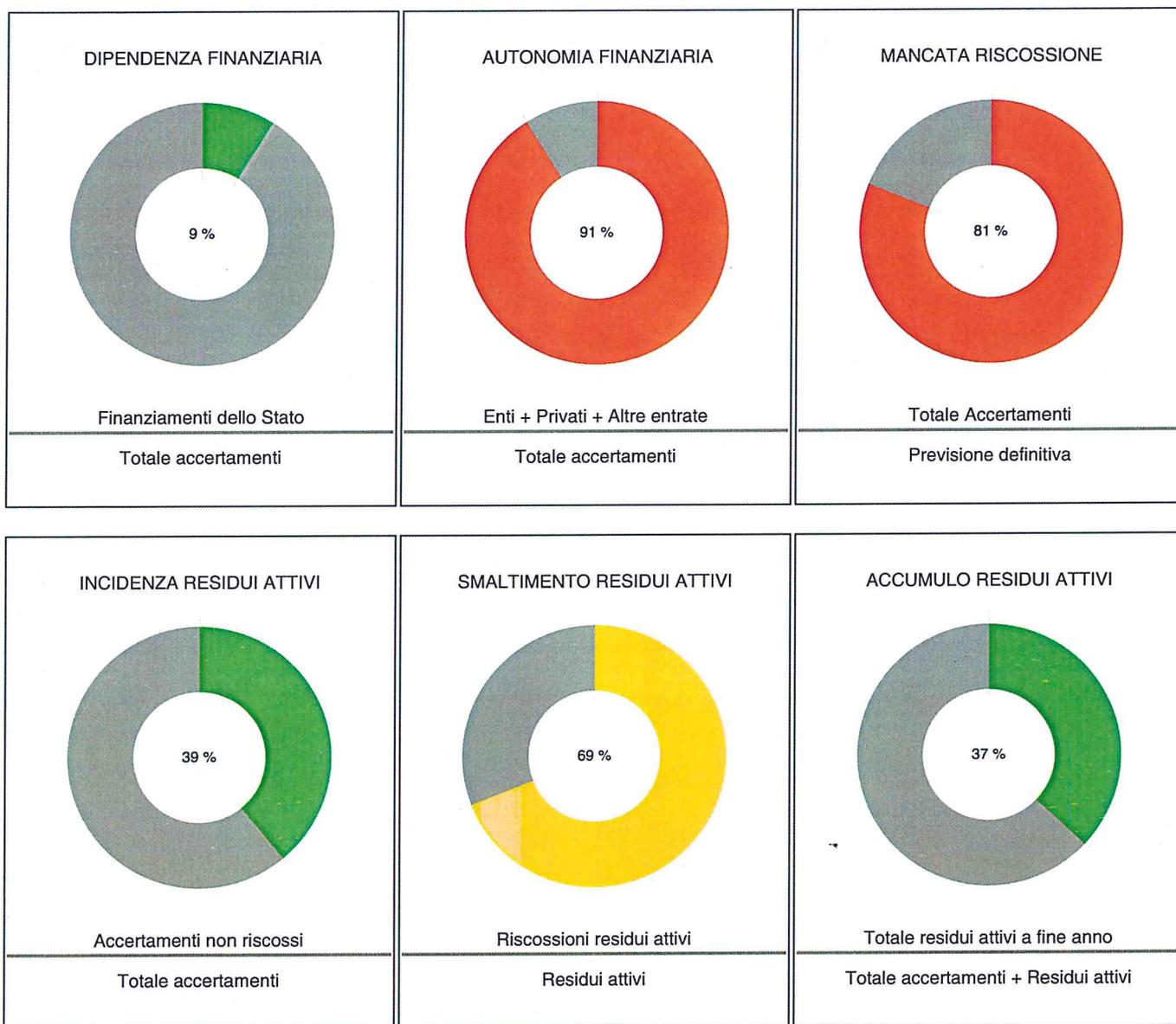
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

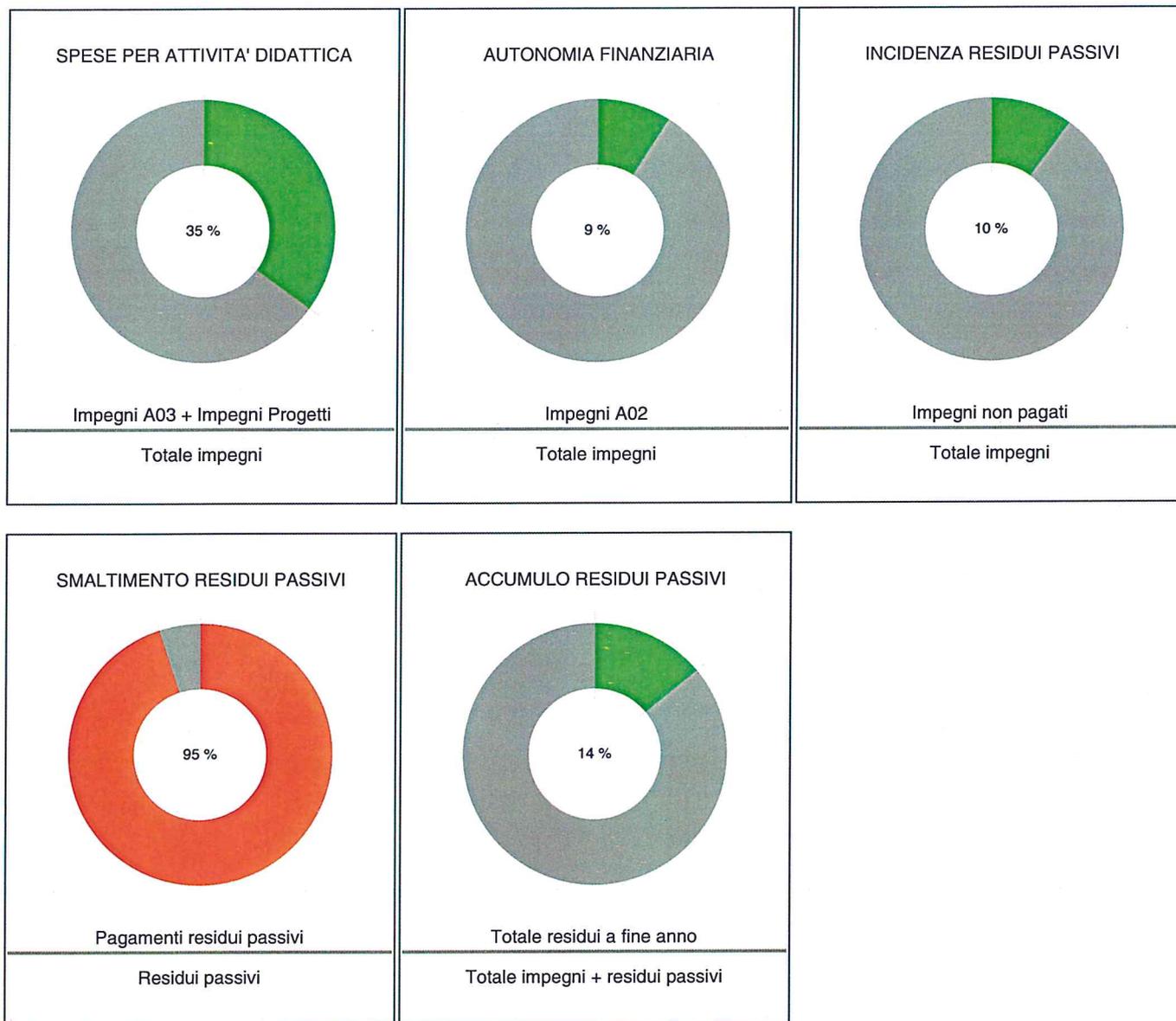
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





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 Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi dichiara:

- che alla data attuale è stato presentato il Modello 770 anno 2023/redditi 2022
- l'inesistenza di gestioni fuori bilancio nel corso dell'esercizio 2023
- che questa Istituzione scolastica non possiede titoli e/o valori
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA

Risultati conseguiti

Tutte le attività e i progetti sono stati chiusi entro il 31.12.2023.

Non sono state tenute gestioni extra-contabili e tutti i pagamenti sono stati eseguiti secondo le norme di contabilità vigenti.

Nell'esplicazione dell'attività sono stati applicati i criteri di economicità e per quanto attiene alle uscite si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni attività o progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione e che i mandati sono regolarmente documentati.

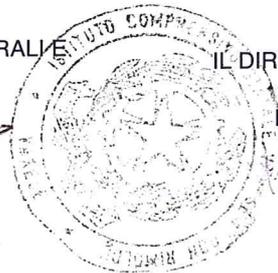
Nella convinzione di aver agito nell'interesse dell'Istituzione scolastica, si sottopone, il Conto Consuntivo 2023 all'esame dei Revisori dei Conti al fine di acquisire il parere sulla regolarità della gestione finanziaria e sottoposto all'esame del Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

In allegato i prospetti relativi ai dati generali degli alunni e del personale.

VARESE, 12-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

LUCIA TRABUCCO



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

LUISA OPRANDI