



## 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 09/02/2023 con provvedimento n. 16 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U



## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	574.086,19	Programmazione definitiva	574.086,19	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	230.351,87	Impegni	271.654,65	<i>Disavanzo di competenza</i> 41.302,78
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				178.561,73
Riscossioni competenza residui (B)	296.757,89	Pagamenti competenza residui (C)	271.738,62	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				203.581,00
Somme rimaste da riscuotere (E)	64.090,32	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 64.090,32
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	34.770,97	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	10,75	
Totale residui attivi (I=E+G)	98.861,29	Totale residui passivi (L=F+H)	10,75	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 98.850,54

LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U



### 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	343.734,32	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	118.114,64	118.114,64	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	26.750,22	26.750,22	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	58.396,90	58.396,90	100,00 %
6. Contributi da privati	27.090,10	27.090,10	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	574.086,19	230.351,87	
Disavanzo di competenza		41.302,78	
Totale a pareggio		271.654,65	

LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. VALMADRERA

23868 VALMADRERA (LC) VIA FRA CRISTOFORO, 6 C.F. 83007100130 C.M. LCIC81200G

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	343.734,32	0,00	343.734,32
	2	Vincolato	258.540,52	0,00	258.540,52
	1	Non vincolato	85.193,80	0,00	85.193,80

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	118.114,64	118.114,64	54.024,32	64.090,32	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	118.114,64	118.114,64	54.024,32	64.090,32	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	12.786,42	26.750,22	26.750,22	26.750,22	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.786,42	26.445,29	26.445,29	26.445,29	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	304,93	304,93	304,93	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	20.800,00	58.396,90	58.396,90	58.396,90	0,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	1.090,90	1.090,90	1.090,90	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	6.800,00	41.100,00	41.100,00	41.100,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	14.000,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.306,00	1.306,00	1.306,00	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	27.090,10	27.090,10	27.090,10	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	5.941,50	5.941,50	5.941,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di	0,00	13.277,10	13.277,10	13.277,10	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. VALMADRERA

23868 VALMADRERA (LC) VIA FRA CRISTOFORO, 6 C.F. 83007100130 C.M. LCIC81200G

		studio all'estero						
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	4.359,00	4.359,00	4.359,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	3.512,50	3.512,50	3.512,50	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	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

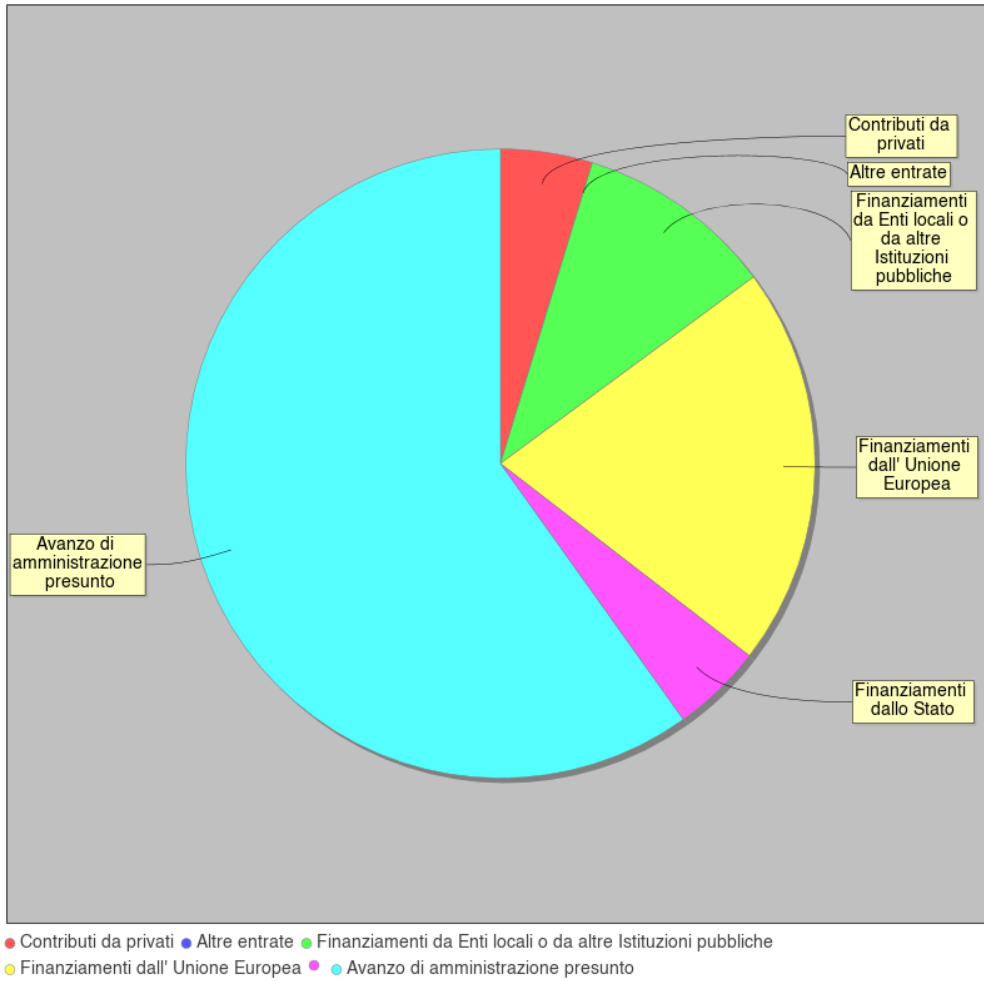
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	343.734,32
Finanziamenti dall' Unione Europea	118.114,64
Finanziamenti dallo Stato	26.750,22
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	58.396,90
Contributi da privati	27.090,10
Altre entrate	0,01

LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U



LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U

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	353.023,89	131.587,25	37,27 %
P. Progetti	220.962,30	140.067,40	63,39 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	574.086,19	271.654,65	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		271.654,65	

LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. VALMADRERA

23868 VALMADRERA (LC) VIA FRA CRISTOFORO, 6 C.F. 83007100130 C.M. LCIC81200G

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	182.252,63	170.771,26	353.023,89	131.587,25	131.587,25	0,00	221.436,64
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	31.947,96	8.794,08	40.742,04	18.728,56	18.728,56	0,00	22.013,48
	2	Funzionamento amministrativo	40.288,46	23.925,01	64.213,47	17.517,02	17.517,02	0,00	46.696,45
	3	Didattica	107.115,39	122.970,14	230.085,53	81.541,20	81.541,20	0,00	148.544,33
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	1.697,24	14.777,10	16.474,34	13.595,72	13.595,72	0,00	2.878,62
	6	Attività di orientamento	1.203,58	304,93	1.508,51	204,75	204,75	0,00	1.303,76

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	194.968,11	25.994,19	220.962,30	140.067,40	140.067,40	0,00	80.894,90
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	94.100,83	0,00	94.100,83	84.049,97	84.049,97	0,00	10.050,86
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	91.795,22	13.378,60	105.173,82	47.429,46	47.429,46	0,00	57.744,36
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	257,86	2.332,50	2.590,36	2.334,00	2.334,00	0,00	256,36
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.814,20	10.283,09	19.097,29	6.253,97	6.253,97	0,00	12.843,32

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	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	98	Fondo di riserva	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00

SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		53.540,15
Acquisto di beni di consumo		86.522,28
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		173.396,07
Acquisto di beni d'investimento		252.501,16

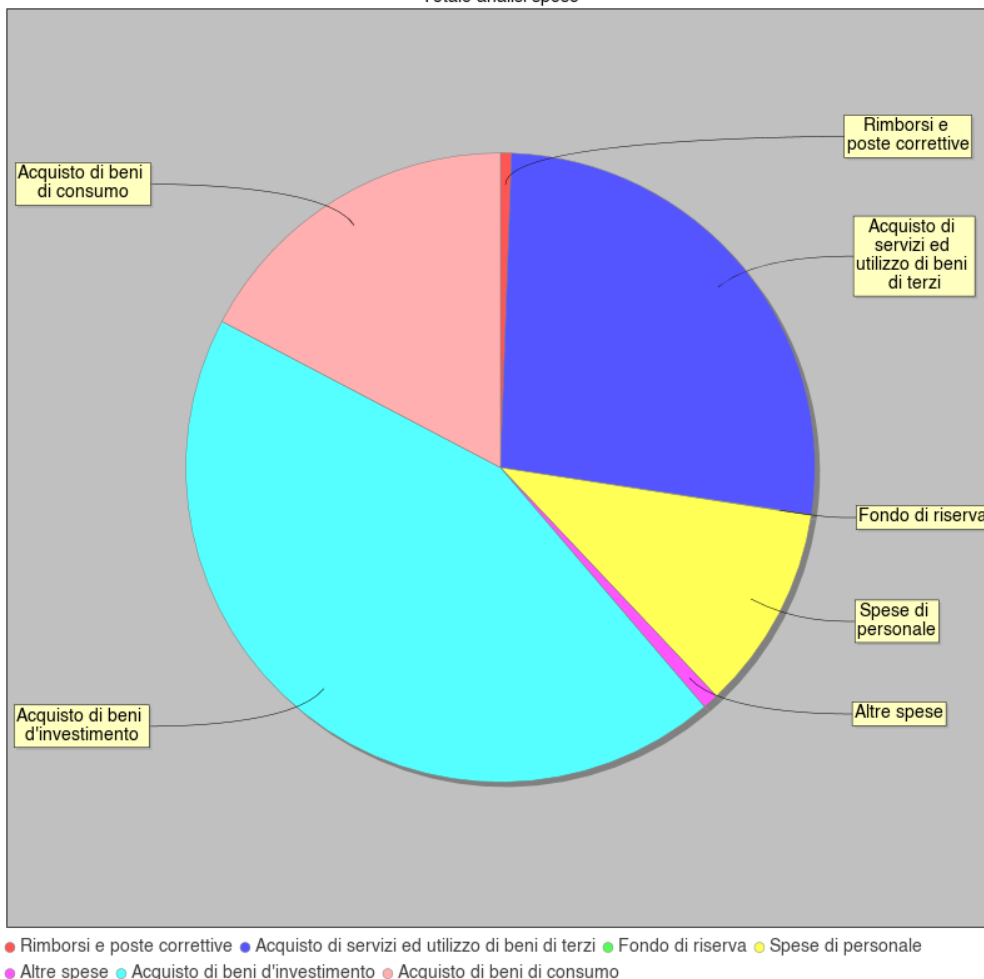


Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IC I.C. VALMADRERA

23868 VALMADRERA (LC) VIA FRA CRISTOFORO, 6 C.F. 83007100130 C.M. LCIC81200G

Altre spese	5.390,36
Rimborsi e poste correttive	2.636,17
Fondo di riserva	100,00

Totale analisi spese



LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U



### 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.

LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U



## 4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U



## 5. Conclusioni

### 5.1. Conclusioni

VALMADRERA, 13-03-  
2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Vanoli Maria Angela**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Stefania Perego**

LCIC81200G - A5D3495 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001483 - 15/03/2024 - VI.3 - U