



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC R0VANI**

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

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 30/01/2023 con provvedimento n. 42 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 ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	524.076,14	Programmazione definitiva	507.424,85	<i>Disp. fin. da programmare</i> 16.651,29
Accertamenti	378.189,91	Impegni	317.817,82	<i>Avanzo di competenza</i> 60.372,09
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				121.995,82
Riscossioni competenza residui (B)	278.181,72	Pagamenti competenza residui (C)	179.148,18	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				221.029,36
Somme rimaste da riscuotere (E)	141.935,07	Somme rimaste da pagare (F)	175.433,09	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -33.498,02
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	18.868,11	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	141,13	
Totale residui attivi (I=E+G)	160.803,18	Totale residui passivi (L=F+H)	175.574,22	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -14.771,04



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

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	145.886,23	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	273.169,12	273.169,12	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	42.556,77	42.556,77	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.476,35	18.476,35	100,00 %
6. Contributi da privati	41.707,67	41.707,67	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	2.200,00	2.200,00	100,00 %
12. Altre entrate	80,00	80,00	100,00 %
Totale Entrate	524.076,14	378.189,91	
Disavanzo di competenza		0,00	
		378.189,91	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

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	145.886,23	0,00	145.886,23
	2	Vincolato	116.684,14	0,00	116.684,14
	1	Non vincolato	29.202,09	0,00	29.202,09

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	273.169,12	273.169,12	132.934,05	140.235,07	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	273.169,12	273.169,12	132.934,05	140.235,07	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	14.827,12	42.556,77	42.556,77	40.856,77	1.700,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	14.827,12	30.558,20	30.558,20	30.558,20	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	11.998,57	11.998,57	10.298,57	1.700,00	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	5.213,15	18.476,35	18.476,35	18.476,35	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	5.213,15	15.666,92	15.666,92	15.666,92	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.809,43	2.809,43	2.809,43	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	30.280,00	41.707,67	41.707,67	41.707,67	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	5.000,00	2.231,00	2.231,00	2.231,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	32.191,17	32.191,17	32.191,17	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	6.041,50	6.041,50	6.041,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	280,00	224,00	224,00	224,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.020,00	1.020,00	1.020,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

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

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

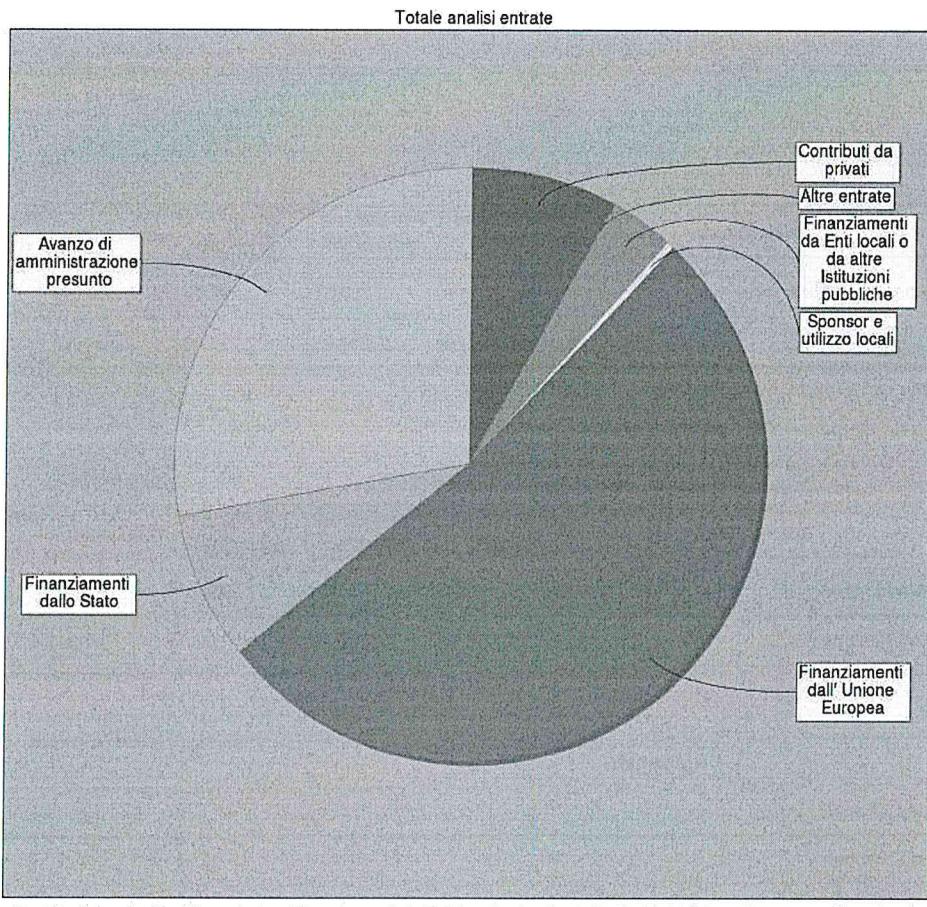
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	80,00	80,00	80,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	80,00	80,00	80,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	145.886,23
Finanziamenti dall' Unione Europea	273.169,12
Finanziamenti dallo Stato	42.556,77
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.476,35
Contributi da privati	41.707,67
Sponsor e utilizzo locali	2.200,00
Altre entrate	80,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009



- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Sponsor e utilizzo locali
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Avanzo di amministrazione presunto



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC R0VANI**

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIIC8AZ009

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	462.623,33	282.672,08	61,10 %
P. Progetti	43.318,81	35.145,74	81,13 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.482,71	0,00	0,00 %
Totale Spese	507.424,85	317.817,82	
Avanzo di competenza		60.372,09	
	Totale a pareggio	378.189,91	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

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	140.455,60	322.167,73	462.623,33	282.672,08	111.108,99	171.563,09	179.951,25
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	49.280,13	27.641,51	76.921,64	52.198,07	36.411,72	15.786,35	24.723,57
	2	Funzionamento amministrativo	6.138,31	335,03	6.473,34	1.849,48	1.840,48	9,00	4.623,86
	3	Didattica	60.490,61	280.172,50	340.663,11	191.289,53	35.521,79	155.767,74	149.373,58
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.546,55	14.018,69	38.565,24	37.335,00	37.335,00	0,00	1.230,24

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	39.816,90	3.501,91	43.318,81	35.145,74	31.275,74	3.870,00	8.173,07
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	7.515,76	1.000,00	8.515,76	8.220,00	8.220,00	0,00	295,76
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.983,60	3.692,48	25.676,08	25.305,74	21.985,74	3.320,00	370,34
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.317,54	-1.190,57	9.126,97	1.620,00	1.070,00	550,00	7.506,97

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	1.482,71	0,00	1.482,71	0,00	0,00	0,00	1.482,71
	98	Fondo di riserva	1.482,71	0,00	1.482,71	0,00	0,00	0,00	1.482,71

SPESE				IMPORTO DESTINATO				
Spese di personale				61.026,56				
Acquisto di beni di consumo				158.104,46				
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi				212.150,53				
Altre spese				2.000,62				
Imposte e tasse				60.036,26				
Rimborsi e poste correttive				12.623,71				

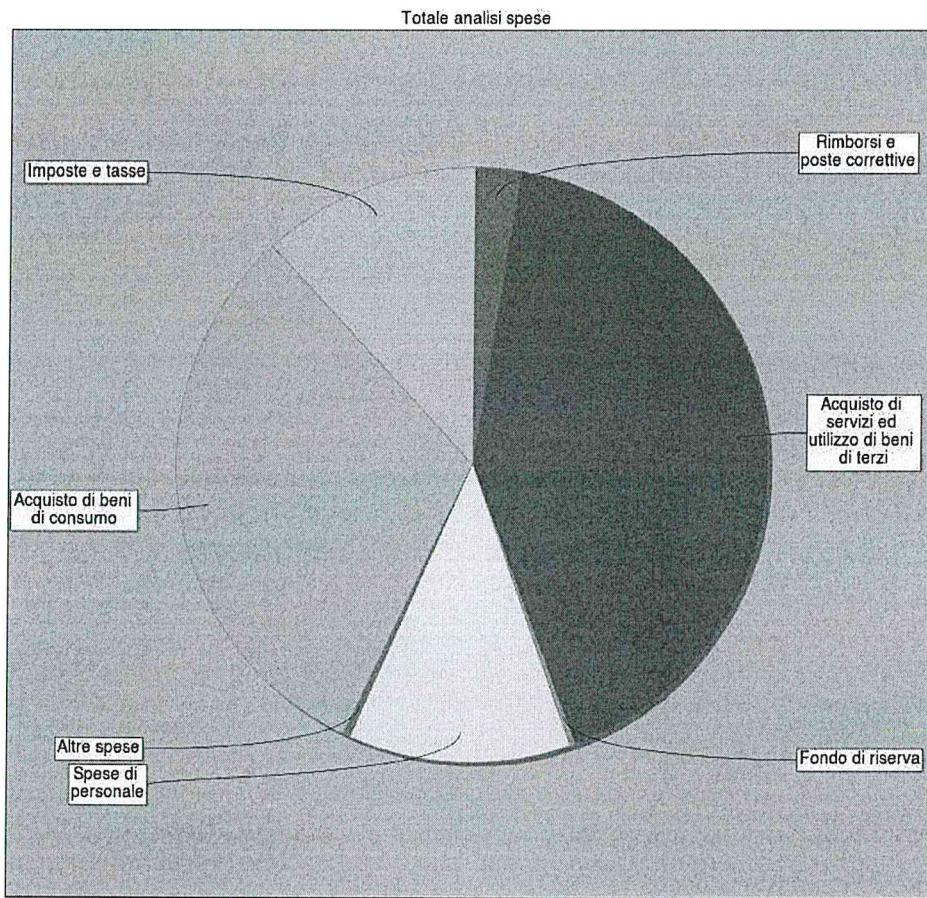


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC R0VANI

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

Fondo di riserva

1.482,71



- Rimborsi e poste correttive
- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
- Fondo di riserva
- Spese di personale
- Altre spese
- Acquisto di beni di consumo
- Imposte e tasse



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI**

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

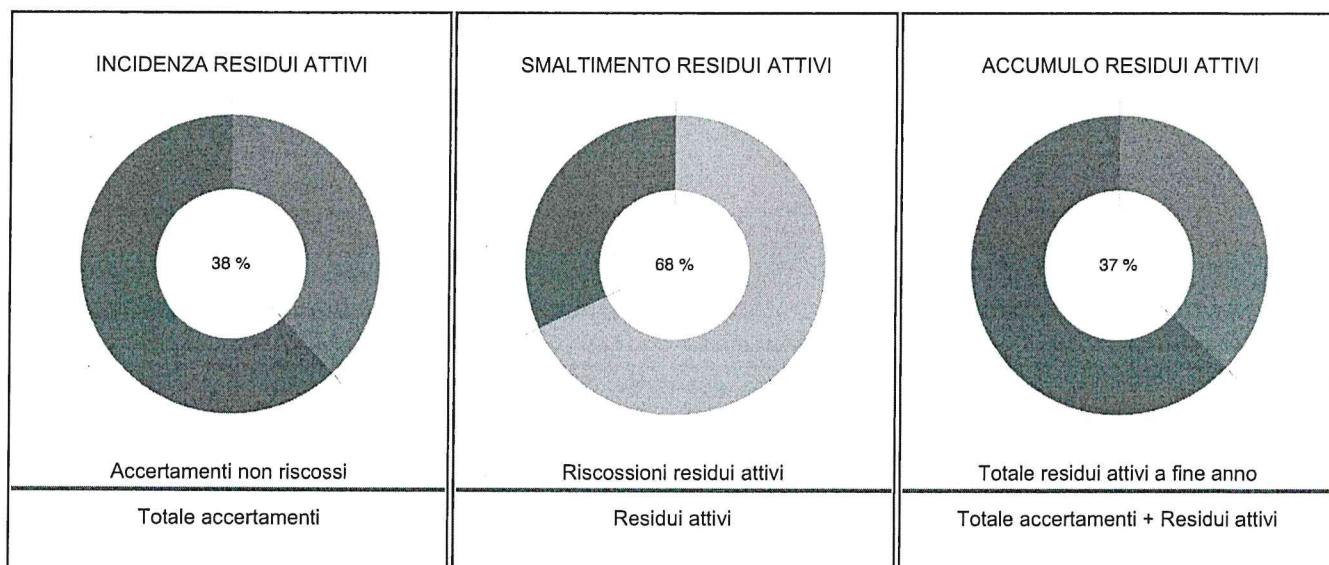
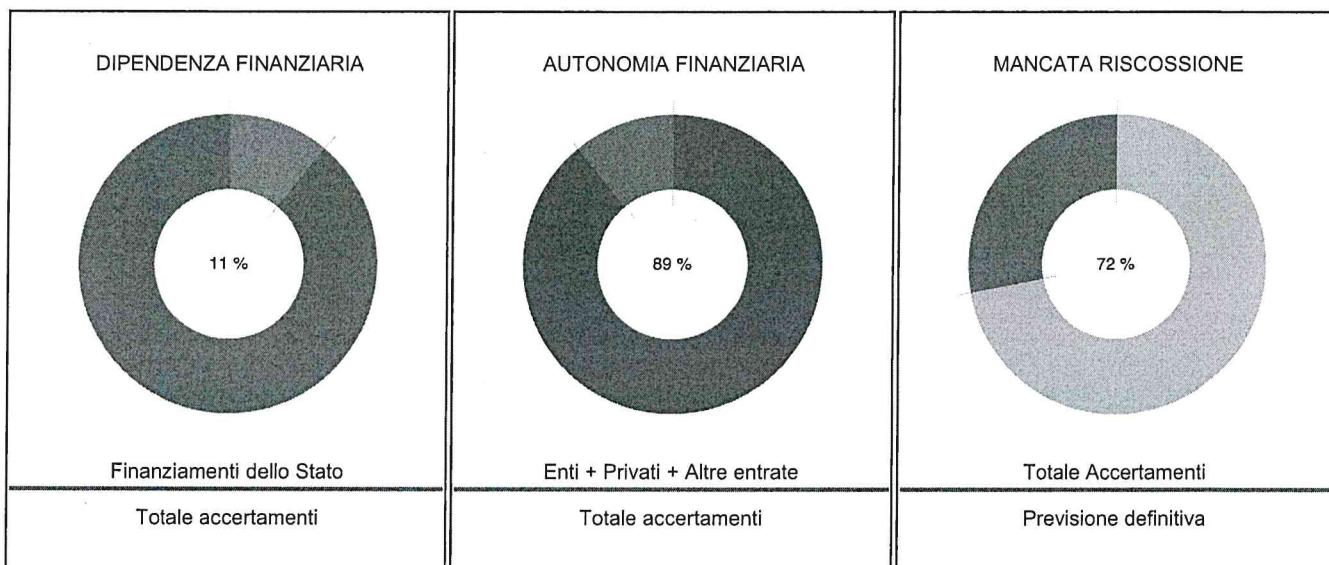
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

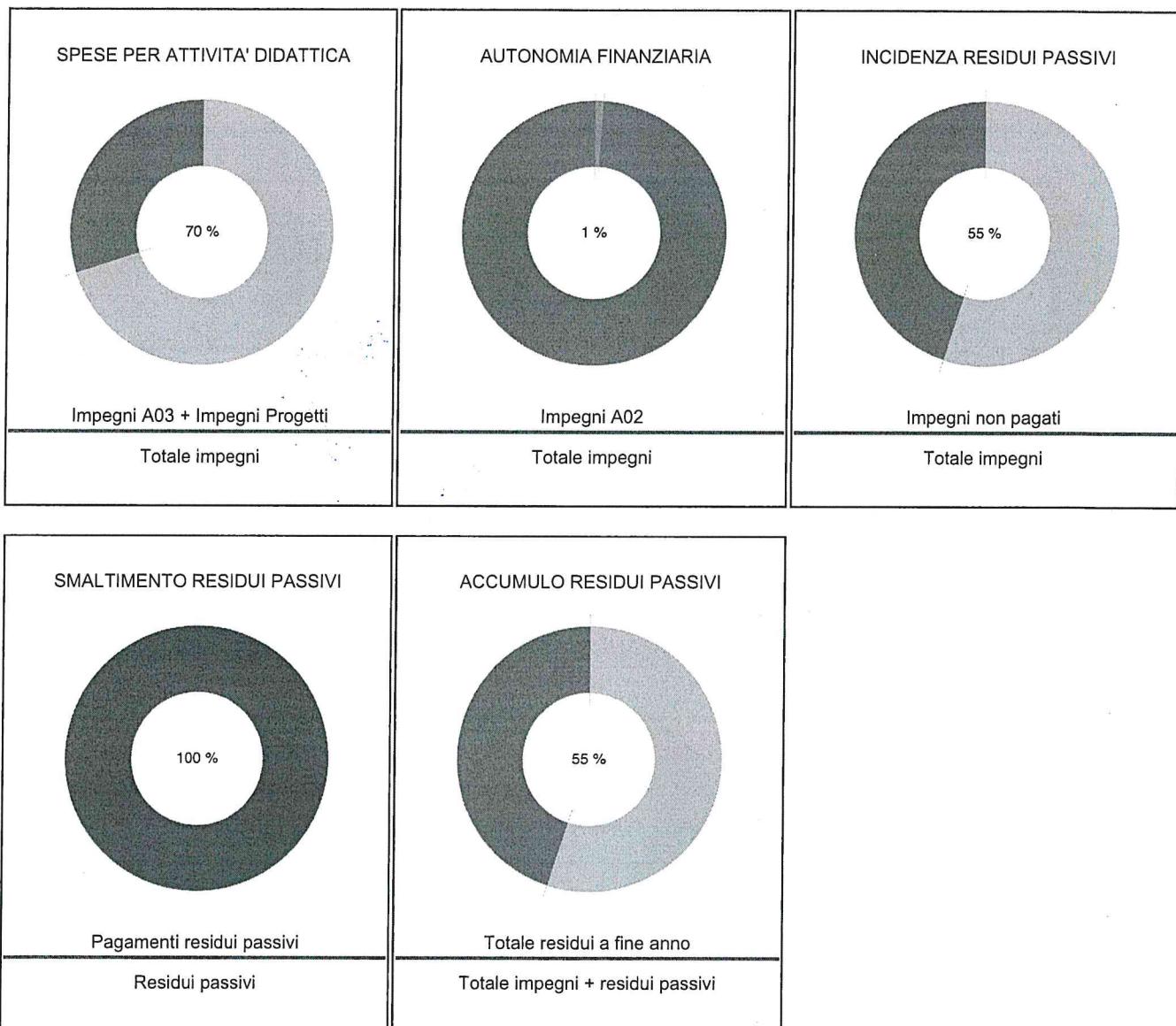
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC ROVANI**

20099 SESTO SAN GIOVANNI (MI) VIA MARCONI 44 C.F. 85018110156 C.M. MIIC8AZ009

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Il Conto consuntivo rispecchia fedelmente l'andamento della gestione finanziaria nel corso dell'esercizio: le risultanze contabili confermano la realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa e del Piano anuale delle Attività'.

Il Dirigente Scolastico e il direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi dichiarano che nell'esercizio finanziario 2023 non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

SESTO SAN GIOVANNI,
25-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

(Dott.ssa Domenica Miceli)
Domenica Miceli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof. Bruno Rossilli)
Bruno Rossilli

