



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 26/01/2023 con provvedimento n. 28 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 PRIMO LEVI

20153 MILANO (MI) VIA PISTOIA, 30 C.F. 97504730157 C.M. MIIC8DS00D

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	641.695,53	Programmazione definitiva	641.695,53	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	406.658,68	Impegni	392.858,31	Avanzo di competenza 13.800,37
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				139.188,00
Riscossioni competenza residui (B)	450.729,15	Pagamenti competenza residui (C)	393.568,19	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				196.348,96
Somme rimaste da riscuotere (E)	70.364,68	Somme rimaste da pagare (F)	45.616,35	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 24.748,33
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	27.947,99	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	208,06	
Totale residui attivi (I=E+G)	98.312,67	Totale residui passivi (L=F+H)	45.824,41	Residui Attivi - Residui Passivi 52.488,26



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

20153 MILANO (MI) VIA PISTOIA, 30 C.F. 97504730157 C.M. MIIC8DS00D

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	235.036,85	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	135.719,83	135.719,83	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	65.584,79	65.584,79	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	600,00	600,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	145.486,73	145.486,73	100,00 %
6. Contributi da privati	58.247,31	58.247,31	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.017,01	1.017,01	100,00 %
12. Altre entrate	3,01	3,01	100,00 %
Totale Entrate	641.695,53	406.658,68	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		406.658,68	



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

20153 MILANO (MI) VIA PISTOIA, 30 C.F. 97504730157 C.M. MIIC8DS00D

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	235.036,85	0,00	235.036,85
	2	Vincolato	235.036,85	0,00	235.036,85

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	135.719,83	135.719,83	67.655,15	68.064,68	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	590,48	590,48	590,48	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	135.129,35	135.129,35	67.064,67	68.064,68	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	11.041,88	65.584,79	65.584,79	63.884,79	1.700,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.041,88	23.330,53	23.330,53	23.330,53	0,00	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	0,00	429,39	429,39	429,39	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	41.824,87	41.824,87	40.124,87	1.700,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	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	73.390,07	145.486,73	145.486,73	145.486,73	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	73.390,07	142.654,24	142.654,24	142.654,24	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	2.832,49	2.832,49	2.832,49	0,00	0,00

6 - Contributi da privati



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

20153 MILANO (MI) VIA PISTOIA, 30 C.F. 97504730157 C.M. MIIC8DS00D

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	58.247,31	58.247,31	58.247,31	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	29.171,00	29.171,00	29.171,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	24.184,83	24.184,83	24.184,83	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	4.891,48	4.891,48	4.891,48	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	1.017,01	1.017,01	1.017,01	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	1.017,01	1.017,01	1.017,01	0,00	0,00

12 - Altre entrate

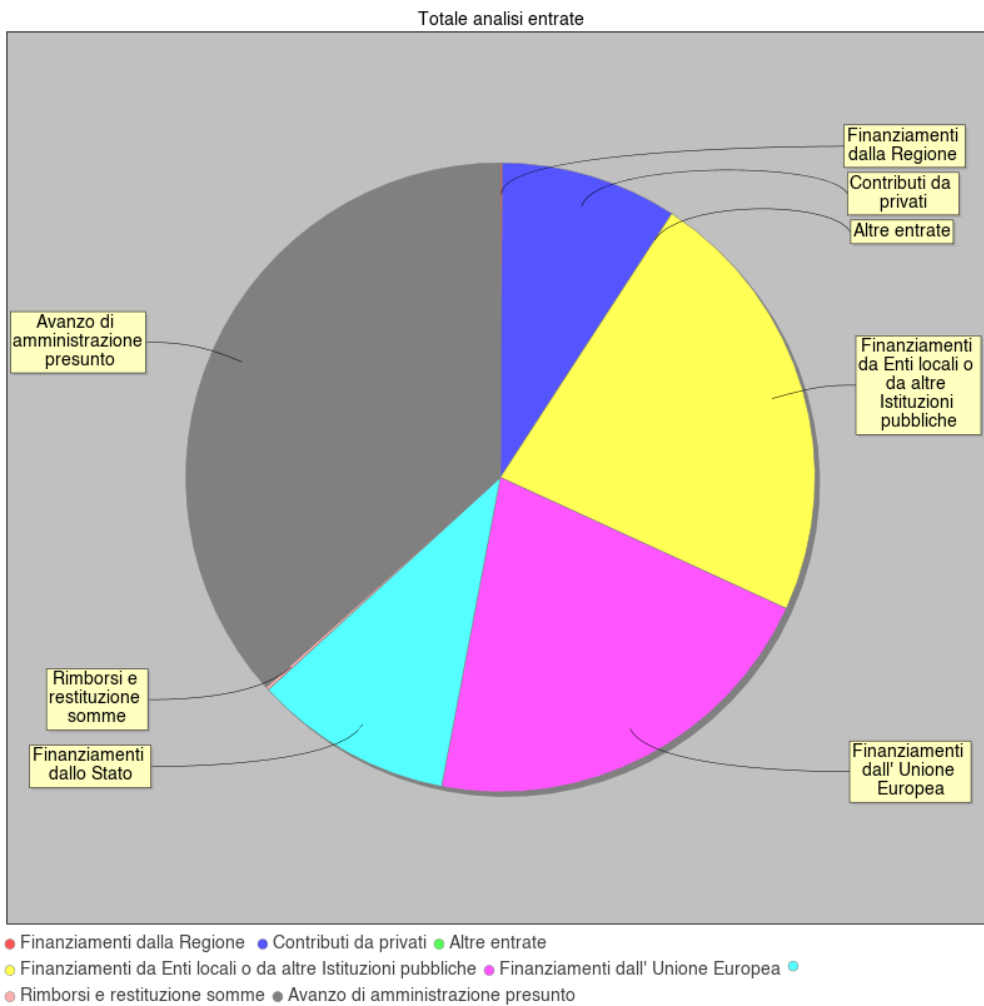
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	3,01	3,01	3,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	235.036,85
Finanziamenti dall' Unione Europea	135.719,83
Finanziamenti dallo Stato	65.584,79
Finanziamenti dalla Regione	600,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	145.486,73
Contributi da privati	58.247,31
Rimborsi e restituzione somme	1.017,01
Altre entrate	3,01



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

20153 MILANO (MI) VIA PISTOIA, 30 C.F. 97504730157 C.M. MIIC8DS00D





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

20153 MILANO (MI) VIA PISTOIA, 30 C.F. 97504730157 C.M. MIIC8DS00D

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	514.365,80	303.227,95	58,95 %
P. Progetti	126.777,64	89.630,36	70,70 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	552,09	0,00	0,00 %
Totale Spese	641.695,53	392.858,31	
Avanzo di competenza		13.800,37	
	Totale a pareggio	406.658,68	



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

20153 MILANO (MI) VIA PISTOIA, 30 C.F. 97504730157 C.M. MIIC8DS00D

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	219.703,90	294.661,90	514.365,80	303.227,95	257.611,60	45.616,35	211.137,85
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.349,89	7.007,81	11.357,70	8.507,50	8.507,50	0,00	2.850,20
	2	Funzionamento amministrativo	14.132,52	17.983,83	32.116,35	20.708,70	20.312,14	396,56	11.407,65
	3	Didattica	197.237,57	246.866,87	444.104,44	252.921,70	207.701,91	45.219,79	191.182,74
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.774,73	22.374,00	25.148,73	20.301,00	20.301,00	0,00	4.847,73
	6	Attività di orientamento	1.209,19	429,39	1.638,58	789,05	789,05	0,00	849,53

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	99.212,81	27.564,83	126.777,64	89.630,36	89.630,36	0,00	37.147,28
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	0,00	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	96.629,55	19.664,83	116.294,38	82.386,35	82.386,35	0,00	33.908,03
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	584,68	2.248,00	2.832,68	1.911,01	1.911,01	0,00	921,67
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.998,58	1.958,00	3.956,58	1.639,00	1.639,00	0,00	2.317,58
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	294,00	294,00	294,00	294,00	0,00	0,00

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	552,09	0,00	552,09	0,00	0,00	0,00	552,09
	98	Fondo di riserva	552,09	0,00	552,09	0,00	0,00	0,00	552,09

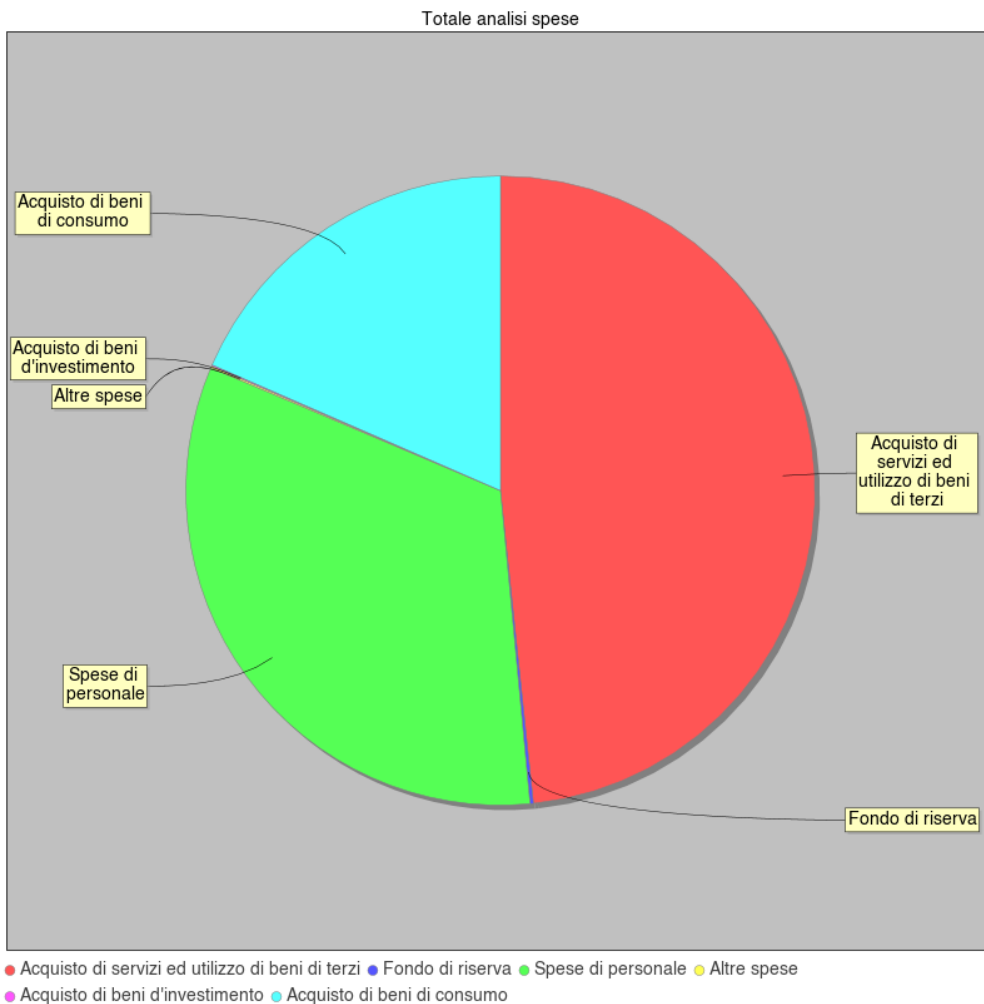
SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						145.292,51			
Acquisto di beni di consumo						84.594,32			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						254.536,68			



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

20153 MILANO (MI) VIA PISTOIA, 30 C.F. 97504730157 C.M. MIIC8DS00D

Acquisto di beni d'investimento	151.650,86
Altre spese	594,00
Rimborsi e poste correttive	4.475,07
Fondo di riserva	552,09





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 PRIMO LEVI**

20153 MILANO (MI) VIA PISTOIA, 30 C.F. 97504730157 C.M. MIIC8DS00D

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Dalla gestione delle risorse finanziarie impegnate si coglie lo sforzo gestionale per finalizzare in maniera rigorosa e continua ogni disponibilità e creare le condizioni migliori per la realizzazione di ogni attività didattica, in particolare quelle del Curricolo d'Istituto e dell'ampliamento dell'Offerta Formativa, nelle quali l'allievo ha più opportunità di esprimere le proprie attitudini ed i propri interessi. Anche le modifiche apportate (le variazioni di bilancio in corso d'anno), sono state sempre e solo funzionali al P.T.O.F. , che esige di essere adeguato in itinere, poiché possono verificarsi nuove esigenze o opportunità formative impossibili da programmare a priori.

La gestione finanziaria, rapportata al conseguimento degli obiettivi programmati, reca dunque i caratteri dell'efficacia e dell'efficienza, oltre al fatto che si è cercato di reperire risorse in maniera autonoma, percorso non consueto per un Istituto Comprensivo.

Il Conto Consuntivo che si propone, se approvato, sarà pubblicato sul sito web dell'Istituto, affisso all'albo della scuola e potrà essere richiesto dalle famiglie o da chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale dell'IC "Primo Levi".

MILANO, **14-03-2024**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Federica Rizzo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Chiara Bonetti