



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 14/02/2023 con provvedimento n. 17 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 MASTRI CARAVAGGINI - 83500Q

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	446.710,08	Programmazione definitiva	427.770,98	Disp. fin. da programmare 18.939,10
Accertamenti	341.414,36	Impegni	311.984,19	Avanzo di competenza 29.430,17
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				126.857,51
Riscossioni competenza residui (B)	348.458,43	Pagamenti competenza residui (C)	252.720,47	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				222.595,47
Somme rimaste da riscuotere (E)	98.977,66	Somme rimaste da pagare (F)	185.716,15	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -86.738,49
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	12.456,12	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	782,02	
Totale residui attivi (I=E+G)	111.433,78	Totale residui passivi (L=F+H)	186.498,17	Residui Attivi - Residui Passivi -75.064,39



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	117.382,57	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	182.414,32	182.414,32	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	36.769,16	48.856,01	132,87 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.967,00	9.967,00	100,00 %
6. Contributi da privati	90.209,00	90.209,00	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	168,00	168,00	100,00 %
12. Altre entrate	9.800,03	9.800,03	100,00 %
Totale Entrate	446.710,08	341.414,36	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		341.414,36	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI - 83500Q

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

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	117.382,57	0,00	117.382,57
	2	Vincolato	89.849,51	0,00	89.849,51
	1	Non vincolato	27.533,06	0,00	27.533,06

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	7.301,00	182.414,32	182.414,32	87.556,66	94.857,66	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	7.301,00	182.414,32	182.414,32	87.556,66	94.857,66	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	21.501,47	36.769,16	48.856,01	48.856,01	0,00	-12.086,85
	1	Dotazione ordinaria	21.501,47	31.883,48	43.970,33	43.970,33	0,00	-12.086,85
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	4.885,68	4.885,68	4.885,68	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	9.967,00	9.967,00	5.967,00	4.000,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	8.000,00	8.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.967,00	1.967,00	1.967,00	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	20.000,00	90.209,00	90.209,00	90.089,00	120,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	60.531,00	60.531,00	60.449,00	82,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	2.000,00	1.896,00	1.896,00	1.896,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	66,00	66,00	66,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	20.516,00	20.516,00	20.478,00	38,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI - 83500Q

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

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

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	168,00	168,00	168,00	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	168,00	168,00	168,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

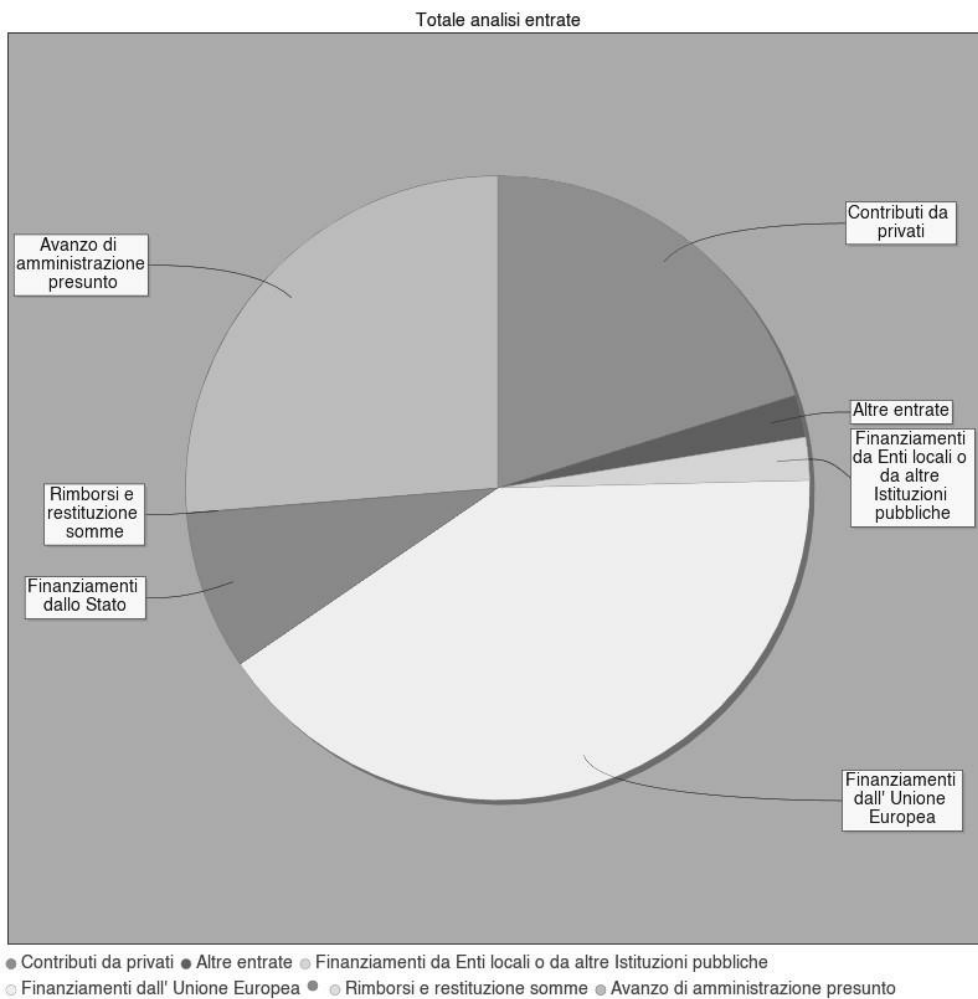
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	9.800,03	9.800,03	9.800,03	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	117.382,57
Finanziamenti dall' Unione Europea	182.414,32
Finanziamenti dallo Stato	36.769,16
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	9.967,00
Contributi da privati	90.209,00
Rimborsi e restituzione somme	168,00
Altre entrate	9.800,03



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI - 83500Q

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q





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	375.664,46	279.265,23	74,34 %
P. Progetti	51.106,52	32.718,96	64,02 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	427.770,98	311.984,19	
Avanzo di competenza		29.430,17	
Totale a pareggio		341.414,36	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI - 83500Q

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

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	133.156,21	242.508,25	375.664,46	279.265,23	103.904,51	175.360,72	96.399,23
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	27.806,65	5.316,10	33.122,75	30.937,36	21.455,83	9.481,53	2.185,39
	2	Funzionamento amministrativo	22.571,53	300,03	22.871,56	15.395,42	10.773,75	4.621,67	7.476,14
	3	Didattica	20.900,29	185.906,84	206.807,13	200.784,36	43.398,84	157.385,52	6.022,77
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.529,76	50.531,00	61.060,76	30.648,09	26.776,09	3.872,00	30.412,67
	6	Attività di orientamento	51.347,98	454,28	51.802,26	1.500,00	1.500,00	0,00	50.302,26

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	26.680,54	24.425,98	51.106,52	32.718,96	22.363,53	10.355,43	18.387,56
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	0,00	3.407,58	3.407,58	3.407,58	0,00	3.407,58	0,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	12.509,15	10.731,50	23.240,65	11.369,44	4.971,59	6.397,85	11.871,21
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	0,00	4.185,50	4.185,50	4.091,12	4.091,12	0,00	94,38
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.877,25	2.020,00	12.897,25	9.689,00	9.139,00	550,00	3.208,25
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	3.294,14	4.081,40	7.375,54	4.161,82	4.161,82	0,00	3.213,72

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	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

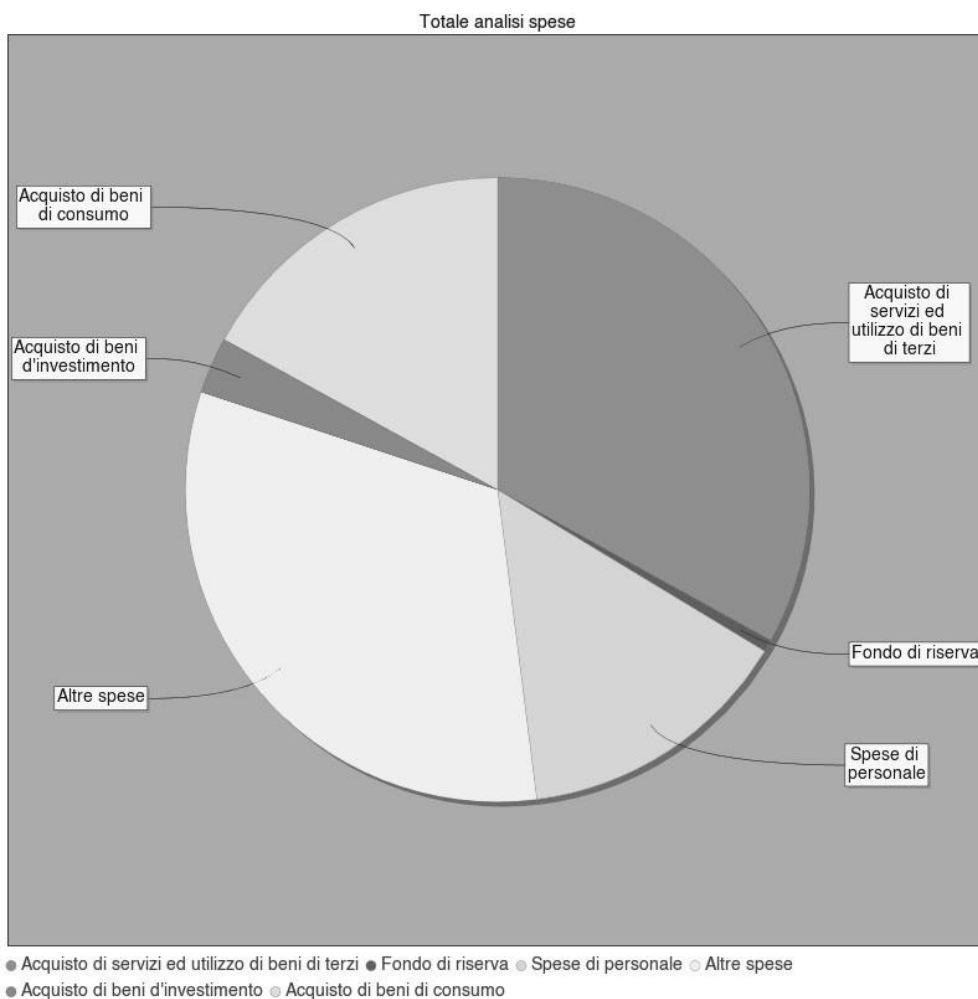
SPESE						IMPORTO DESTINATO			
Spese di personale						33.236,29			
Acquisto di beni di consumo						18.203,17			
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi						126.037,60			



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC MASTRI CARAVAGGINI - 83500Q

24043 CARAVAGGIO (BG) VIA ZENALE E BUTTINONE N. 20 C.F. 93024430162 C.M. BGIC83500Q

Acquisto di beni d'investimento	150.691,97
Altre spese	52.499,47
Imposte e tasse	40.016,87
Rimborsi e poste correttive	6.005,61
Fondo di riserva	1.000,00





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.

Non si è reso necessario far confluire nessuna somma in Aggregato Z poichè le somme accertate sono state contestualmente destinate, in base alla loro provenienza, sulle schede di Attività e Progetti.

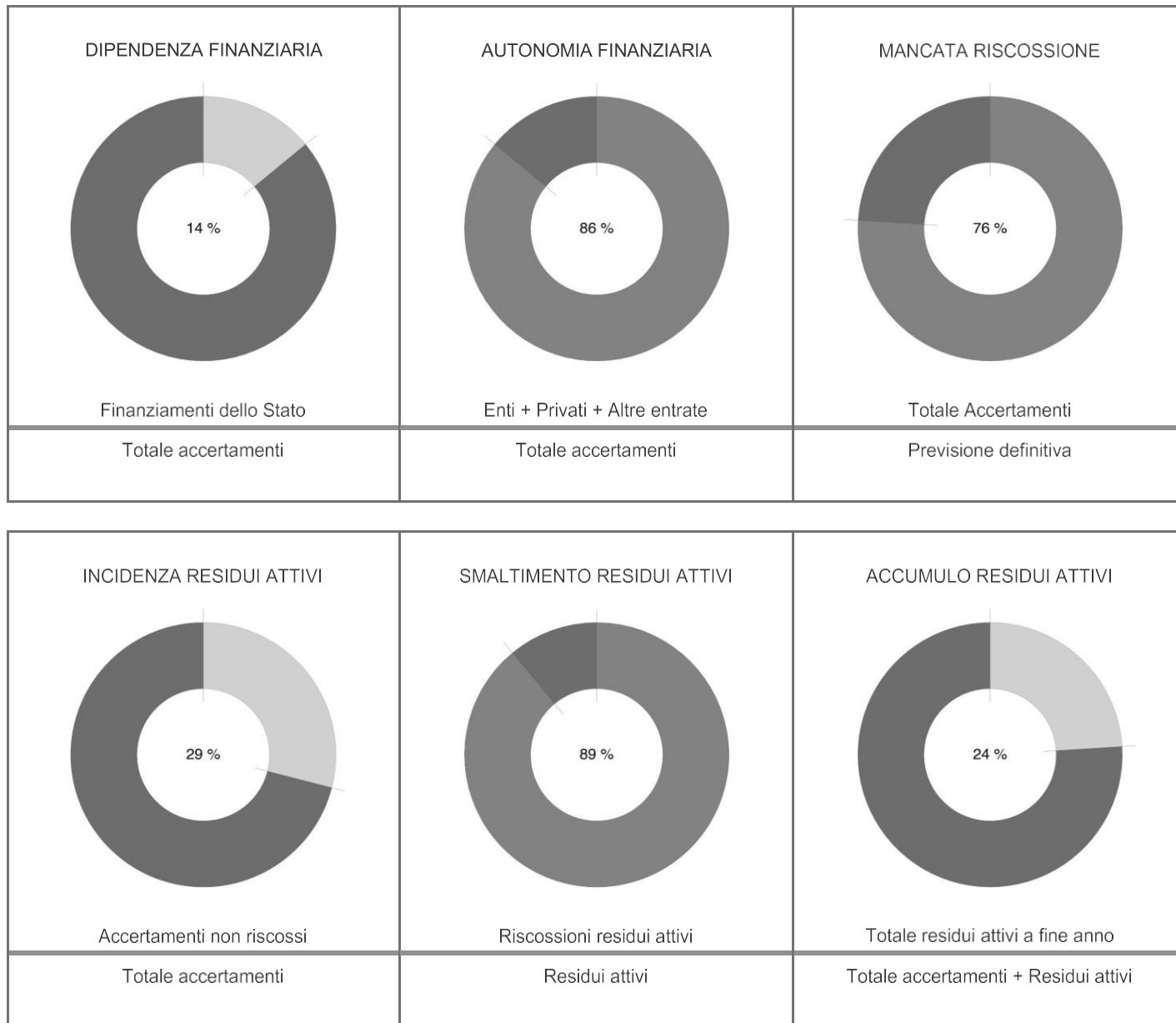
Non si è reso necessario far confluire nessuna somma in Aggregato Z poichè le somme accertate sono state contestualmente destinate, in base alla loro provenienza, sulle schede di Attività e Progetti



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

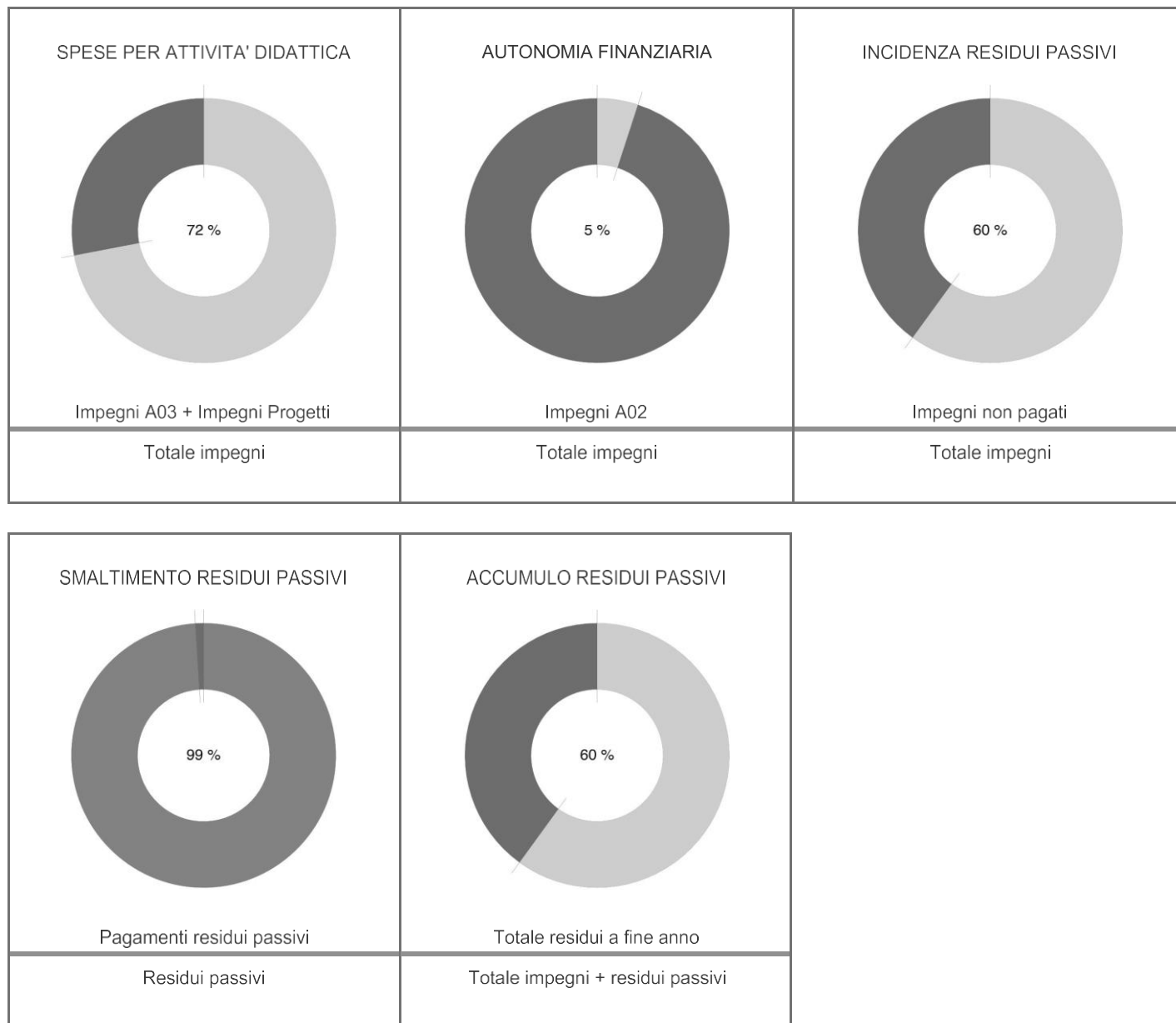
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 si evincono le seguenti risultanze:

Vedasi allegati tagliandi richiesta assistenza nr. 10814933 – 10875464 - 10876043

DOPO AVER FATTO LA RIVALUTAZIONE SI RITROVANO I TOT GENERALI DEL MOD K E DELL INVENTARIO GENERALE COINCIDENTI PER EURO 202824.96 MA DIVERGONO DALLE CATEGORIE CHE SI ESPLICITA

NEL MOD K A2.2 E EURO 124983.57
INVECE NEL MOD INVENT GENERALE A22 EURO 104234.51

NEL MOD K A2.3 EURO 76806.83
MOD INVENTARIO GENERALE A2.3 EURO 97559.89

MOD K A1.2 1034.56
MOD INVEN GENERALE A1.2 1034.56 QUI COINCIDE

A SEGUITO DI RISPOSTA DEL SERVICE DESK DEL MINISTERO SI EVINCE CHE IL 12.04.2023 I BENI DAL NR. 386 AL NR. 441 PER UN IMPORTO TOTALE DI € 22.384,56 SONO STATI ERRONEAMENTE REGISTRATI NELL'INVENTARIO ANNO 2022 (POICHE' NON ERA STATO CHIUSO L'INVENTARIO ANNO 2022) CREANDO TALE DIFFERENZA, DIFATTI:

MODELLO K AL 31.12.2022 € 150.505,32
INVENTARIO ANNO 2002 CON I BENE DAL NR. 386 AL 441 DEL 12.04.2023 ERRONEAMENTE REGISTRATI NELL'ANNO 2022 E 172.889,88 PARI ALLA DIFFERENZA DI € 22.384,56

SI PRECISA CHE IL CONSUNTIVO 2022 E' STATO CHIUSO CORRETTAMENTE MODELLO K € 15.505,32 E INVENTARIO € 150.505,32

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Il Fondo Minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2023.

Si dichiara di non avere tenuto gestioni fuori bilancio.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Dr. Giuseppe Giampietro

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof .ssa Paola Pellegrini

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA (Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità alla normativa vigente.

LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof .ssa Paola Pellegrini