

Ministero dell'Istruzione e del Merito
EDUCANDATO STATALE
EMANUELA SETTI CARRARO DALLA CHIESA

VIA PASSIONE N.12 20122, Milano (MI)
Cod.Fisc: 80104430154 - Cod. Meccanografico: MIVE01000P - Tel.: 0297372700

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2023

*Dirigente Scolastico: **Dott. Giorgio Ragusa***

*Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: **Dott.ssa Patrizia Destro Pastizzaro***

La presente relazione in allegato allo schema Bilancio consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2023 viene formulata tenendo conto delle seguenti disposizioni:

- R.D 6 maggio 1923, n. 1054
- R.D 1 settembre 1925, n. 2009
- R.D 23 dicembre 1929, n. 2392
- R.D 30 aprile 1931, n. 854 - regolamento di contabilità per i convitti;
- D.L.vo 16 aprile 1994, n. 297 - Testo Unico delle disposizioni legislative vigenti in materia di istruzione, relative alle scuole di ogni ordine e grado;
- Legge 11 gennaio 1996, n. 23 sulle norme per l'edilizia scolastica;
- D.L. 1 febbraio 2001, n. 44
- D.M. 15 ottobre 2015, n. 834
- Legge 13 luglio 2015, n. 107 - Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti;
- Legge 27 dicembre 2017, n. 205 - Bilancio dello Stato 2018 pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 302 del 29 dicembre 2017;
- D.L. 28/08/2018 n. 129 Nuovo regolamento di contabilità;

PARTE PRIMA - ENTRATE

CAP.	ART.	ENTRATE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
1		INTERESSI ATTIVI SUI CONTI	33,00	0,00	33,00
	1	INT. DI SOMME, DEP. PRESSO LA CASSA DEI DEP.	33,00	0,00	33,00
2		CONTRIBUTI DELLO STATO O DI ALTRI ENTI	20.200,00	260.373,92	280.573,92
	1	CONTRIBUTI DELLO STATO	20.000,00	0,00	20.000,00
	2	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI	200,00	260.373,92	260.573,92
3		RETTE E CONTRIBUTI	882.500,00	0,00	882.500,00
	1	RETTE DEI CONVITTORI	100.000,00	0,00	100.000,00
	2	RETTE DEI SEMICONVITTORI	700.000,00	0,00	700.000,00
	3	RETTE ALUNNI ESTERNI	82.500,00	0,00	82.500,00
4		ENTRATE DIVERSE	200.000,00	0,00	200.000,00
	2	ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	200.000,00	0,00	200.000,00
5		ENTRATE STRAORDINARIE	9.000.000,00	295.120,17	9.295.120,17
	1	PRELEV. DEGLI AVANZI DEGLI ESERCIZI PREC.	9.000.000,00	295.120,17	9.295.120,17
6		reintegro minute spese	1.000,00	0,00	1.000,00
	1	reintegro minute spese	1.000,00	0,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE:			10.103.733,00	555.494,09	10.659.227,09

ANALISI DETTAGLIATA DELLE ENTRATE

CAP. 1 - INTERESSI ATTIVI SUI CONTI

1	0	INTERESSI ATTIVI SUI CONTI	
1	1	INT. DI SOMME, DEP. PRESSO LA CASSA DEI DEP.	A fronte di una previsione iniziale di € 33,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 2 - CONTRIBUTI DELLO STATO O DI ALTRI ENTI

2	0	CONTRIBUTI DELLO STATO O DI ALTRI ENTI	
2	1	CONTRIBUTI DELLO STATO	A fronte di una previsione iniziale di € 20.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
2	2	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI	A fronte di una previsione iniziale di € 200,00 sono state effettuate variazioni per € 260.373,92 con una previsione definitiva pari ad € 260.573,92.

CAP. 3 - RETTE E CONTRIBUTI

3	0	RETTE E CONTRIBUTI	
3	1	RETTE DEI CONVITTORI	A fronte di una previsione iniziale di € 100.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
3	2	RETTE DEI SEMICONVITTORI	A fronte di una previsione iniziale di € 700.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
3	3	RETTE ALUNNI ESTERNI	A fronte di una previsione iniziale di € 82.500,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 4 - ENTRATE DIVERSE

4	0	ENTRATE DIVERSE	
4	2	ENTRATE PER VIAGGI ISTRUZIONE	A fronte di una previsione iniziale di € 200.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 5 - ENTRATE STRAORDINARIE

5	0	ENTRATE STRAORDINARIE	
5	1	PRELEV. DEGLI AVANZI DEGLI ESERCIZI PREC.	A fronte di una previsione iniziale di € 9.000.000,00 sono state effettuate variazioni per € 295.120,17 con una previsione definitiva pari ad € 9.295.120,17.

CAP. 6 - reintegro minute spese

6	0	reintegro minute spese	
6	1	reintegro minute spese	A fronte di una previsione iniziale di € 1.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

PARTE SECONDA - USCITE

CAP.	ART.	USCITE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA
1		MANUTENZIONE ORDINARIA DI FABBRICATI ED ANNESSI	50.000,00	0,00	50.000,00
	1	MANUTENZIONE ORDINARIA DI FABBRICATI ED ANNESSI	50.000,00	0,00	50.000,00
2		SPESE DI AMMINISTRAZIONE	60.000,00	0,00	60.000,00
	1	SPESE PER ASSICURAZIONI DIVERSE	20.000,00	0,00	20.000,00
	2	SPESE PER ONERI BANCARI (POS, BOLLI))	5.000,00	0,00	5.000,00
	3	SPESE D'UFFICIO (software gestionali, ecc))	5.000,00	0,00	5.000,00
	4	SPESE DI CANCELLERIA E STAMPATI	5.000,00	0,00	5.000,00
	5	SPESE DI TELEFONIA, TELEMATICHE, POSTA	20.000,00	0,00	20.000,00
	6	SPESE ADESIONE ASSOCIAZIONI, PARTECIPAZIONE CONVEGNI DA PARTE DEL PERSONALE	5.000,00	0,00	5.000,00
3		ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINARI	100.000,00	258.173,92	358.173,92
	1	ACQUISTO DI MOBILI E ATREZZATURE	25.000,00	0,00	25.000,00
	2	ACQ. DI UTENSILI DA TAVOLA, CUCINA, ECC.	25.000,00	0,00	25.000,00
	3	ACQUISTO DI ELETTRODOMESTICI	25.000,00	0,00	25.000,00
	4	ACQ. DI MATERIALE INFORMATICO	25.000,00	258.173,92	283.173,92
4		MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DI MOBILI E MACCHINARI	40.000,00	0,00	40.000,00
	1	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DEI MOBILI ecc	10.000,00	0,00	10.000,00
	2	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI MACCHINARI, ATTREZZATURE E UTENSILI	30.000,00	0,00	30.000,00
5		PERSONALE A CARICO DELL'EDUCANDATO	20.000,00	2.000,00	22.000,00
	1	COMPENSI A ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	10.000,00	2.000,00	12.000,00
	2	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	5.000,00	0,00	5.000,00
	3	RITENUTE IRAP SU COMPENSI ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	5.000,00	0,00	5.000,00
6		MANTENIMENTO DELL'EDUCANDATO	600.000,00	0,00	600.000,00
	1	VITTO PER IL PERSONALE E PER GLI ALUNNI	200.000,00	0,00	200.000,00
	2	MEDICINALI E SPESE MEDICHE	5.000,00	0,00	5.000,00
	3	MATERIALE PER LE PULIZIE	50.000,00	0,00	50.000,00
	4	ENERGIA ELETTRICA, IMPIANTO ELETTRICO, WIFI, MAT.ELETTRICO E MANUT.NE AGLI IMPIANTI ELETTRICI	120.000,00	0,00	120.000,00
	5	RISCALDAMENTO E SUA MANUTENZIONE	200.000,00	0,00	200.000,00
	6	CONSUMO D'ACQUA, DISINFESTAZIONE, SPURGH, DERATIZZAZIONE E MAT.LE PULIZIA	20.000,00	0,00	20.000,00
	7	SPESE VESTIARIO E BIANCHERIA	5.000,00	0,00	5.000,00
7		SPESE DIVERSE	210.000,00	0,00	210.000,00
	1	SPESE PER VIAGGI ISTRUZIONE	200.000,00	0,00	200.000,00
	2	SPESE LEGALI	10.000,00	0,00	10.000,00
8		SPESE STRAORDINARIE	9.022.733,00	295.120,17	9.317.853,17
	1	RIP. E MAN. STR. AI FABBRICATI ED ANNESSI	4.022.733,00	0,00	4.022.733,00
	2	SPESE STR. PER MESSA A NORMA SULLA SICUREZZA	5.000.000,00	295.120,17	5.295.120,17
9		Anticipo minute spese al DSGA	1.000,00	0,00	1.000,00
	1	Anticipo minute spese al DSGA	1.000,00	0,00	1.000,00
TOTALE USCITE:			10.103.733,00	555.294,09	10.659.027,09

ANALISI DETTAGLIATA DELLE USCITE

CAP. 1 - MANUTENZIONE ORDINARIA DI FABBRICATI ED ANNESSI

1	0	MANUTENZIONE ORDINARIA DI FABBRICATI ED ANNESSI	
1	1	MANUTENZIONE ORDINARIA DI FABBRICATI ED ANNESSI	A fronte di una previsione iniziale di € 50.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 2 - SPESE DI AMMINISTRAZIONE

2	0	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	
2	1	SPESE PER ASSICURAZIONI DIVERSE	A fronte di una previsione iniziale di € 20.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
2	2	SPESE PER ONERI BANCARI (POS, BOLLI))	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
2	3	SPESE D'UFFICIO (software gestionali, ecc))	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
2	4	SPESE DI CANCELLERIA E STAMPATI	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
2	5	SPESE DI TELEFONIA, TELEMATICHE, POSTA	A fronte di una previsione iniziale di € 20.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
2	6	SPESE ADESIONE ASSOCIAZIONI, PARTECIPAZIONE CONVEGNI DA PARTE DEL PERSONALE	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 3 - ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINARI

3	0	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINARI	
3	1	ACQUISTO DI MOBILI E ATREZZATURE	A fronte di una previsione iniziale di € 25.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
3	2	ACQ. DI UTENSILI DA TAVOLA, CUCINA, ECC.	A fronte di una previsione iniziale di € 25.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
3	3	ACQUISTO DI ELETTRODOMESTICI	A fronte di una previsione iniziale di € 25.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
3	4	ACQ. DI MATERIALE INFORMATICO	A fronte di una previsione iniziale di € 25.000,00 sono state effettuate variazioni per € 258.173,92 con una previsione definitiva pari ad € 283.173,92.

CAP. 4 - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DI MOBILI E MACCHINARI

4	0	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DI MOBILI E MACCHINARI	
4	1	MANUTENZIONE E RIPARAZIONE DEI MOBILI ecc	A fronte di una previsione iniziale di € 10.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
4	2	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI MACCHINARI, ATTREZZATURE E UTENSILI	A fronte di una previsione iniziale di € 30.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 5 - PERSONALE A CARICO DELL'EDUCANDATO

5	0	PERSONALE A CARICO DELL'EDUCANDATO	
5	1	COMPENSI A ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	A fronte di una previsione iniziale di € 10.000,00 sono state effettuate variazioni per € 2.000,00 con una previsione definitiva pari ad € 12.000,00.
5	2	RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

5	3	RITENUTE IRAP SU COMPENSI ESPERTI ESTERNI E FORMATORI	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
---	---	---	--

CAP. 6 - MANTENIMENTO DELL'EDUCANDATO

6	0	MANTENIMENTO DELL'EDUCANDATO	
6	1	VITTO PER IL PERSONALE E PER GLI ALUNNI	A fronte di una previsione iniziale di € 200.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
6	2	MEDICINALI E SPESE MEDICHE	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
6	3	MATERIALE PER LE PULIZIE	A fronte di una previsione iniziale di € 50.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
6	4	ENERGIA ELETTRICA, IMPIANTO ELETTRICO, WIFI, MAT.ELETTRICO E MANUT.NE AGLI IMPIANTI ELETTRICI	A fronte di una previsione iniziale di € 120.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
6	5	RISCALDAMENTO E SUA MANUTENZIONE	A fronte di una previsione iniziale di € 200.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
6	6	CONSUMO D'ACQUA, DISINFESTAZIONE, SPURGHI, DERATIZZAZIONE E MAT.LE PULIZIA	A fronte di una previsione iniziale di € 20.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
6	7	SPESE VESTIARIO E BIANCHERIA	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 7 - SPESE DIVERSE

7	0	SPESE DIVERSE	
7	1	SPESE PER VIAGGI ISTRUZIONE	A fronte di una previsione iniziale di € 200.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.
7	2	SPESE LEGALI	A fronte di una previsione iniziale di € 10.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CAP. 8 - SPESE STRAORDINARIE

8	0	SPESE STRAORDINARIE	
8	1	RIP. E MAN. STR. AI FABBRICATI ED ANNESSI	A fronte di una previsione iniziale di € 4.022.733,00 non si sono rese necessarie variazioni.
8	2	SPESE STR. PER MESSA A NORMA SULLA SICUREZZA	A fronte di una previsione iniziale di € 5.000.000,00 sono state effettuate variazioni per € 295.120,17 con una previsione definitiva pari ad € 5.295.120,17 .

CAP. 9 - Anticipo minute spese al DSGA

9	0	Anticipo minute spese al DSGA	
9	1	Anticipo minute spese al DSGA	A fronte di una previsione iniziale di € 1.000,00 non si sono rese necessarie variazioni.

CONCLUSIONI

Le entrate e le uscite sono contenute analiticamente negli allegati di seguito elencati facenti parte della presente relazione:

- Giornale di cassa 2023;
- Registro degli accertamenti;
- Registro degli impegni;
- Partitario delle entrate;
- Partitario delle uscite;

- Registro residui attivi;
- Registro residui passivi;
- Modello E;
- Riepilogo rivalutazione inventario;
- Registro minute spese;

Il dsga alla fine dell'anno ha provveduto tramite mandati di reintegro e reversali alla chiusura del fondo delle minute spese. Agli Atti sono tenuti i mandati e le reversali con allegate le documentazioni richieste dalle disposizioni vigenti in materia di contabilità.

Si sintetizza per definire il risultato finale dell'anno 2023:

Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio 2023	€ 9.295.120,17
--	-----------------------

Ammontare delle somme riscosse in conto competenza	€ 1.288.253,04
--	----------------

Ammontare delle somme riscosse in conto residui attivi	€ 0,00
--	--------

Totale delle somme riscosse:	€ 1.288.253,04
-------------------------------------	-----------------------

Ammontare dei pagamenti in conto competenza	€ 977.400,17
---	--------------

Ammontare dei pagamenti in conto residui passivi	€ 0,00
--	--------

Totale dei pagamenti	€ 977.400,17
-----------------------------	---------------------

Fondo di cassa esistente alla fine dell'esercizio	€ 9.605.973,04
--	-----------------------

Entrate effettive accertate nell'esercizio	€ 1.288.253,04
--	----------------

Spese effettive impegnate nell'esercizio	€ 977.400,17
--	--------------

Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio	€ 310.852,87
--	---------------------

Residui attivi dell'esercizio	€ 0,00
-------------------------------	--------

Residui attivi degli esercizi precedenti	€ 0,00
--	--------

Totale residui attivi	€ 0,00
------------------------------	---------------

Residui passivi dell'esercizio	€ 0,00
--------------------------------	--------

Residui passivi degli esercizi precedenti	€ 0,00
---	--------

Totale residui passivi	€ 0,00
-------------------------------	---------------

Differenza tra residui attivi e passivi:	€ 0,00
---	---------------

Fondo di cassa dell'esercizio:	€ 9.605.973,04
---------------------------------------	-----------------------

Rimanenza di magazzino	€ 0,00
------------------------	--------

Avanzo complessivo	€ 9.605.973,04
---------------------------	-----------------------

La presente relazione viene sottoposta unitamente agli allegati all'approvazione del CdA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Giorgio Ragusa