

Ministero dell'Istruzione e del Merito  
LICEO CLASSICO - LICEO  
LINGUISTICO E SETTI CARRARO  
DALLA CHIESA

Cod.Fisc: 97496290152 - Cod. Meccanografico: MIPC110009

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023**

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

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

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione delle Scuole annesse all' Educando E. setti Carrarodalla Chiesa secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni. Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (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 Commissario Straordinario e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

**CARATTERISTICHE DI LICEO CLASSICO - LICEO LINGUISTICO E SETTI CARRARO DALLA CHIESA**

**Sedi:**

L'istituto scolastico è composto dalle sottoelencate sedi, ivi compresa la sede principale. Nel corrente anno scolastico 2023/2024 sono iscritti n. 805 alunni ripartiti come di seguito specificato:

<b>C.M.</b>	<b>Comune</b>	<b>Indirizzo</b>	<b>Alunni</b>
MIEE30201R	MILANO	VIA PASSIONE, 12	220
MIMM01900D	MILANO	VIA PASSIONE, 12	141
MIPC110009	MILANO	VIA PASSIONE, 12	444

**Il personale:**

Oltre al Dirigente scolastico di ruolo, l'organico di fatto, docente ed amministrativo dell'Istituto all'inizio dell'esercizio finanziario risulta essere costituito da [N] unità, così suddivise:

Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari a tempo indeterminato semi distacco part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali su spezzone orario	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	1
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>102</b>
D.S.G.A. a tempo determinato	1
Assistenti amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
Collaboratori scolastici supplenti brevi	8
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto al 30 giugno	0
Personale A.T.A. a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE A.T.A.</b>	<b>50</b>

<b>CONTO FINANZIARIO 2023</b>
-------------------------------

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

AGGREGATO	ENTRATE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE
1	Avanzo di amministrazione presunto	338.629,67	0,00
3	Finanziamenti dallo Stato	25.077,60	33.564,88
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.294,75	1.291,12
8	Rimborsi e restituzione somme	5.642,73	5.642,73
12	Altre entrate	0,00	320,00
<b>TOTALE ENTRATE:</b>		<b>370.644,75</b>	<b>40.498,73</b>

**RIEPILOGO DELLE USCITE**

AGGREGATO	USCITE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE
A	Attività	73.446,55	45.996,80
P	Progetti	55.690,00	24.883,67
R	Fondo di riserva	1.600,00	0,00
<b>TOTALE USCITE:</b>		<b>130.736,55</b>	<b>70.880,47</b>

**A/1 – Funzionamento generale e decoro della scuola**

Previsione Iniziale	4.000,40
Variazioni in corso d'anno	31.057,68
Previsione definitiva	35.058,08
Somme accertate	0,00
Somme riscosse	0,00
Somme rimaste da riscuotere	0,00
Somme impegnate	31.057,68
Somme pagate	31.057,68
Somme da pagare	0,00

## Elenco variazioni in corso d'anno A/1

Data	N°	Tipo conto	Importo	Descrizione
29/11/2023	12	1.1	31.057,68	Restituzione somme non utilizzate alle amm.ni centrali

**A/2 – Funzionamento amm.vo**

Previsione Iniziale	12.419,26
Variazioni in corso d'anno	14.034,21
Previsione definitiva	26.453,47
Somme accertate	28.809,50
Somme riscosse	28.809,50
Somme rimaste da riscuotere	0,00
Variazione in corso d'anno	
Previsione definitiva	
Somme impegnate	
Somme pagate	
Somme da pagare	

## Elenco variazioni in corso d'anno A/2

Data	N°	Tipo conto	Importo	Descrizione
22/05/2023	6	1.2.1	664,82	Compensi netti funzioni miste
22/05/2023	6	1.2.3	221,61	Ritenute erariali a carico del dipendente per funzioni miste
22/05/2023	6	1.2.5	82,93	IRAP su funzioni miste
22/05/2023	6	1.2.6	325,39	Contributi previdenziali e assistenziali su funzioni miste
22/05/2023	4	3.1	6.725,46	Dotazione ordinaria
22/05/2023	7	1.1	371,27	Avanzo amm.ne presunto non vincolato
16/10/2023	9	8.5	5.642,73	Rimborsi e restituzione somme

**A/3 – Didattica**

Previsione Iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	371,61
Previsione definitiva	371,61
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00

Elenco variazioni in corso d'anno A/3

Data	N°	Tipo conto	Importo	Descrizione
22/05/2023	7	1.2.3	221,61	Spese di personale ( ritenute erariali dipendente)
22/05/2023	7	5.3.3	150,00	Partecipazioni a reti scuole

**A/4 - Alternanza Scuola-Lavoro**

Previsione Iniziale	6.002,12
Variazioni in corso d'anno	5.932,88
Previsione definitiva	11.935
Somme accertate	5.932,88
Somme riscosse	5.932,88
Somme rimaste da riscuotere	0,00

Elenco variazioni in corso d'anno A/4

Data	N°	Tipo conto	Importo	Descrizione
22/10/2023	11	1.1.2	1.513,96	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente PCTO
22/10/2023	11	1.1.5	452,46	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) PCTO
22/10/2023	11	1.1.6	1775,24	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione PCTO
22/10/2023	11	1.1.1	2.191,22	PCTO

**P - Progetti****P/1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**

Previsione Iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	3.200,00
Previsione definitiva	3.200,00
Somme impegnate	786,67
Somme pagate	786,67
Somme rimaste da pagare	0,00

Elenco variazioni in corso d'anno P/1

Data	N°	Tipo conto	Importo	Descrizione
06/02/2023	3	1.1	3.200,00	Avanzo di amm.ne presunto non vincolato

**P/3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**

Previsione Iniziale	50.000,00
Variazioni in corso d'anno	0,00
Previsione definitiva	50.000,00
Somme accertate	4.608,00
Somme riscosse	4.608,00
Somme rimaste da riscuotere	0,00

**P/4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"**

Previsione Iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	650,00
Previsione definitiva	650,00
Somme accertate	0,00
Somme riscosse	0,00
Somme rimaste da riscuotere	0,00

Elenco variazioni in corso d'anno P/4

Data	N°	Tipo conto	Importo	Descrizione
19/05/2023	7	5.3.3	200,00	Avanzo di amm.ne presunto non vincolato
16/10/2023	10	5.3.3	450,00	Partecipazione a reti scuole

**P/5 - Progetti per "Gare e concorsi"**

Previsione Iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	1.840,00
Previsione definitiva	1.840,00
Somme accertate	0,00
Somme riscosse	0,00
Somme rimaste da riscuotere	0,00

Elenco variazioni in corso d'anno P/5

Data	N°	Tipo conto	Importo	Descrizione
06/02/2023	2	1.1	840,00	avanzo di amministrazione effettivo al 31/12/2022
06/02/2023	3	1.1	1.000,00	

## R - Fondo di riserva

### R/98 - Fondo di riserva

Previsione Iniziale	0,00
Variazioni in corso d'anno	1.600,00
Previsione definitiva	1.600,00
Somme accertate	0,00
Somme rimosse	0,00
Somme rimaste da riscuotere	0,00

## Z - Disponibilità finanziaria da programmare

### Z/1 - Disponibilità finanziaria da programmare

Previsione Iniziale	278.627,15
Variazioni in corso d'anno	- 38.718,95
Previsione definitiva	<b>239.908,20</b>
Somme accertate	0,00
Somme rimosse	0,00
Somme rimaste da riscuotere	0,00

### Elenco variazioni in corso d'anno Z/1

Data	N°	Tipo conto	Importo	Descrizione

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

	Conto residui (Importi in euro)	Conto competenza (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)
1 Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			338.629,67
2 Riscossioni	(+)	0,00	40.498,73
3 Pagamenti	(-)	0,00	70.880,47
4 <b>Saldo di cassa al 31/12/2023</b>	(=)		308.247,93

	Residui esercizi precedenti (Importi in euro)	Residui dell'esercizio (Importi in euro)	Totale (Importi in euro)
5 Residui attivi	(+)	0,00	0,00
6 Residui passivi	(-)	0,00	0,00
7 <b>Avanzo o Disavanzo di amministrazione al</b>	(=)		308.247,93 [4+(5-6)]
8 Entrate accertate nell'esercizio	(+)		40.498,73
9 Spese impegnate nell'esercizio	(-)		70.880,47
10 <b>Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza</b>	(=)		-30.381,74 (8-9)

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

LIVELLO		VOCE	Situazione al 01/01	Variazione	Situazione al 31/12
<b>A</b>		<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
A	01	Immateriali	0,00	0,00	0,00
A	02	Materiali	0,00	0,00	0,00
A	03	Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>		<b>DISPONIBILITA'</b>			
B	01	Rimanenze	0,00	0,00	0,00
B	02	Crediti (Residui attivi)	0,00	0,00	0,00
B	03	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
B	04	Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>		<b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**PASSIVITA'**

LIVELLO		VOCE	Situazione al 01/01	Variazione	Situazione al 31/12
<b>A</b>		<b>DEBITI</b>			
A	01	A lungo termine	0,00	0,00	0,00
A	02	Residui passivi	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITI</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>		<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SITUAZIONE RESIDUI**

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi/Pagati	Da riscuotere/Da Pagare	Residui esercizio	Totale Residui
Attivi:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivi:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI**

LIV. 1	SPESE	Somme impegnate	Rapporto tra il tipo e il totale delle somme impegnate
1	Spese di personale	8.513,12	12,01%
2	Acquisto di beni di consumo	4.776,74	6,74%
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.319,43	51,16%
5	Altre spese	25.213,50	35,57%
9	Rimborsi e poste correttive	31.057,68	43,82%
<b>TOTALE GENERALE:</b>		<b>70.880,47</b>	<b>100,00%</b>

--

<b>CONCLUSIONI</b>
--------------------

Nell'esercizio finanziario 2023 sono state osservate tutte le norme che regolano la contabilità generale dello stato, in particolare si precisa che:

- l'ammontare dei pagamenti eseguiti, per ogni Attività/Progetto, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti sono stati emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, il suddetto Conto Consuntivo viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale. Il Conto Consuntivo 2023, dopo aver assunto il parere dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto al Commissario Straordinario per l'approvazione definitiva.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
**Dott. Giorgio Ragusa**