



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO GIOVANNI XXIII - VEDANO AL LAMBRO

VIA ITALIA 15

20854 VEDANO AL LAMBRO (MB)

Codice Fiscale: 85017850158 Codice Meccanografico: MIIC81200N

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2013

Il conto consuntivo per l'anno 2013 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, 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 31/12/2013 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2013 approvato dal Consiglio d'Istituto il 30/01/2013 con provvedimento n. 17 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	191.072,40	Programmazione definitiva	185.130,06	<i>Disp. fin. da programmare</i> 5.942,34
Accertamenti	87.120,33	Impegni	84.897,74	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 2.222,59
competenza	86.846,57	competenza	84.397,74	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni		Pagamenti		
residui	1.022,17	residui	10.186,85	-6.715,85
Somme rimaste da riscuotere	273,76	Somme rimaste da pagare	500,00	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -226,24
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	273,76	Totale residui passivi	500,00	<i>Sbilancio residui (b)</i> -226,24
			Saldo cassa iniziale (c)	113.792,27
				<i>(a+b+c)</i> 106.850,18

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

106.850,18

CONTO FINANZIARIO 2013

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	103.952,07	0,00	-
Finanziamenti dallo Stato	10.096,44	10.096,44	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	21.994,39	21.994,39	100,00%
Contributi da privati	55.002,92	55.002,92	100,00%
Altre entrate	26,58	26,58	100,00%
Totale entrate	191.072,40	87.120,33	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		87.120,33	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2013.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale € 25.722,04
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 25.722,04

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale € 78.230,03
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 78.230,03

Radiazione Prot. n. 3210/C/4 del 27.11.2013 delibera C.d.I n.25 del 28.06.2013 € -4.920,17

Anno	Aggregato	Voce	Debitore	Importo	Motivazione
2006	2	1	MIUR	231,43	Differenza tra previsione e assegnazione
2007	2	1	MIUR	4.688,74	Differenza tra previsione e assegnazione

AGGREGATO 02 – Finanziamenti dello Stato*Aggr. 02 Voce 01 – Dotazione ordinaria*

Previsione iniziale	€	4.170,67
Variazioni in corso d'anno	€	4.326,01

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		2.171,34	Integrazione Dotaz. Ordinaria Prot MIUR 2099 del 3.4.13
27/11/2013		2.154,67	Dotazione ordinaria periodo sett-dic 2013

Previsione definitiva	€	8.496,68
Somme accertate	€	8.496,68
Riscosso	€	8.496,68

Annotazioni:

Aggr. 02 Voce 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.599,76

Data		Importo	Descrizione
30/12/2013	Ratifica 29.01.2013	1.326,00	Compensi spese per i Revisori dei Conti
30/12/2013	Ratifica 29.01.2013	273,76	Nota MIUR Prot.9851 del 20.12.13 assegnazione per sussidi alunni con Handicap

Previsione definitiva	€	1.599,76
Somme accertate	€	1.599,76
Riscosso	€	1.326,00

Annotazioni:

AGGREGATO 04 – Finanziamenti da Enti Locali*Aggr. 04 Voce 05 – Comune vincolati*

Previsione iniziale	€	14.100,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.890,00

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		2.790,00	Finanziamento noleggio pianoforte, funzioni miste, 1 LIM, progetto Sport
30/12/2013	Ratifica 29.01.2013	5.100,00	Finanziamento per funzionamento, funzioni miste, istruzione domiciliare, formazione, uscita Domene, laboratorio DJ

Previsione definitiva	€	21.990,00
Somme accertate	€	21.990,00
Riscosso	€	21.990,00

Annotazioni:

Aggr. 04 Voce 06 – Altre Istituzioni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4,39

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		4,39	Rimborso per estinzione c.c.postale

Previsione definitiva	€	4,39
Somme accertate	€	4,39
Riscosso	€	4,39

Annotazioni:

AGGREGATO 05 – Contributi da privati*Aggr. 05 Voce 02 – Famiglie vincolati*

Previsione iniziale € 10.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 43.382,50

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		112,20	Assicurazione e contributo volontario
26/06/2013		5.689,90	Laboratori: astrofilia-molecolare-Brera gioca; Esame KET
26/06/2013		4.377,40	Versamento genitori uscite didattiche
27/11/2013		32.583,00	Assicurazione e contributo volontario delle famiglie
30/12/2013	Ratifica 29.01.2013	80,00	Assicurazione e contributo volontario delle famiglie
30/12/2013	Ratifica 29.01.2013	540,00	Versamento genitori uscite didattiche

Previsione definitiva € 53.882,50
 Somme accertate € 53.882,50
 Riscosso € 53.882,50

Annotazioni:

Aggr. 05 Voce 04 – Altri vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.120,42

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		373,35	Verbale di rinvenimento del 27.3.2013
27/11/2013		195,07	Telecom rimborso spese non dovute
27/11/2013		552,00	Versamento docenti ed ATA assicurazione RC

Previsione definitiva € 1.120,42
 Somme accertate € 1.120,42
 Riscosso € 1.120,42

Annotazioni:

AGGREGATO 07 – Altre entrate*Aggr. 07 Voce 01 – Interessi*

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 26,58

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		26,58	Interessi Tesoreria di Stato

Previsione definitiva € 26,58
 Somme accertate € 26,58
 Riscosso € 26,58

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
Attività	106.906,56	42.664,18
Progetti	78.023,50	42.233,56
Gestioni economiche	0,00	0,00
Fondo di riserva	200,00	0,00
Totale spese	185.130,06	84.897,74
Avanzo di competenza		2.222,59
Totale a pareggio		87.120,33

ANALISI DELLE SPESE

Radiazione Prot. n. 3210/C/4 del 27.11.2013 delibera C.d.I n.25 del 28.06.2013

€ -5.595,69

Anno	Attività Progetto	Tipo/Conto/Sottoconto	Creditore	Importo	Motivazione
2012	A3- spese di personale	1 - 1 - 1	Docenti supplenti brevi e saltuari	2.725,51	Liquidato dal MEF tramite cedolino unico
2012	A3- spese di personale	1 - 1 - 3	Erario dello Stato	608,75	Liquidato dal MEF tramite cedolino unico
2012	A3- spese di personale	1 - 11 - 3	INPS	63,00	Liquidato dal MEF tramite cedolino unico
2012	A3- spese di personale	1 - 11 - 1	IRAP-REGIONE LOMBARDIA	334,25	Liquidato dal MEF tramite cedolino unico
2012	A3- spese di personale	1 - 1 - 3	Addizionale regionale Irpef LOMBARDIA	81,09	Liquidato dal MEF tramite cedolino unico
2012	A3- spese di personale	1 - 1 - 3	Addizionale regionale Irpef CALABRIA	12,68	Liquidato dal MEF tramite cedolino unico
2012	A3- spese di personale	1 - 1 - 3	Addizionale comunale Irpef	31,42	Liquidato dal MEF tramite cedolino unico
2012	A3- spese di personale	1 - 1 - 2 1 - 11 - 2	INPDAP - fondo pensioni	379,18 1.042,72	Liquidato dal MEF tramite cedolino unico
2012	A3- spese di personale	1 - 1 - 2 1 - 11 - 2	INPDAP - T.F.R.	78,65 223,36	Liquidato dal MEF tramite cedolino unico
2012	A3- spese di personale	1 - 1 - 2	INPDAP - fondo credito	15,08	Liquidato dal MEF tramite cedolino unico
TOTALE				5.595,69	

Attività - A01 - Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale € 28.022,45

Variazioni in corso d'anno € 13.227,26

Data	Importo	Descrizione
26/06/2013	26,58	interessi tesoreria stato
26/06/2013	112,20	assicurazione e contributo volontario dei genitori
26/06/2013	4,39	Rimborso per estinzione conto corrente postale
26/06/2013	373,35	Verbale di rinvenimento del 27.3.2013
27/11/2013	195,07	Telecom rimborsi
27/11/2013	8.083,00	versamenti genitori per Pof e assicurazione
27/11/2013	2.154,67	Integrazione programma annuale 2013 sett-dic
27/11/2013	552,00	docenti e ata assicurazione RC
30/12/2013	1.326,00	Compensi per i Revisori dei Conti Liceo Zucchi
30/12/2013	400,00	Finanziamento del Comune per funzionamento

Previsione definitiva	€	41.249,71	
Somme impegnate	€	13.880,88	
Pagato	€	13.880,88	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	27.368,83	

Annotazioni:

Acquisto del materiale di pulizia e di materiale di facile consumo per l'igiene dei bagni
 Acquisto materiale sanitario e cassette per contenere farmaci salvavita
 Acquisto materiale di facile consumo per l'ufficio di segreteria: cancelleria, toner, carta per fotocopie registri diversi ecc.
 Acquisto rinnovo riviste per il funzionamento amministrativo
 Spese di funzionamento manutenzione delle macchine dell'ufficio di segreteria e dei laboratori, canone ADSL e telefonia
 Spese postali e bancarie.
 Rinnovo delle Polizze Assicurative destinate agli alunni e al personale l'a.s. 2011/12
 Rimborsi spese Revisori dei Conti
 Spese per Corso di formazione Sicurezza sul Lavoro e formazione diverse
 Reintegro minute spese

Attività - A02 - Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	17.031,05
Variazioni in corso d'anno	€	5.853,76

Data		Importo	Descrizione
27/11/2013		5.500,00	Contributo volontario delle famiglie
30/12/2013	Ratifica 29.01.2014	80,00	Contributo volontario delle famiglie
30/12/2013	Ratifica 29.01.2014	273,76	Finanziamento dello Stato per sussidi alunni H

Previsione definitiva	€	22.884,81	
Somme impegnate	€	10.438,53	
Pagato	€	10.438,53	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	12.446,28	

Annotazioni:

Pubblicazioni
 Sussidi e materiali didattici
 LIM e materiale tecnico specialistico per il funzionamento
 Reintegro minute spese

Attività - A03 - Spese di personale

Previsione iniziale	€	19.779,70
Variazioni in corso d'anno	€	2.700,00

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		500,00	Finanziamento del Comune funzioni miste
30/12/2013	Ratifica 29.01.2014	2.200,00	Finanziamento del Comune per funzioni miste e istruzione domiciliare

Previsione definitiva	€	22.479,70	
Somme impegnate	€	3.183,47	
Pagato	€	3.183,47	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	19.296,23	

Annotazioni:

Funzioni miste – Istituto contrattuale di Indennità di Direzione – Oneri dell'amministrazione sui redditi

Attività - A04 - Spese di investimento

Previsione iniziale € 15.942,34
 Variazioni in corso d'anno € 4.350,00

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		1.350,00	Finanziamento Comune per n. 1 LIM
27/11/2013	1	3.000,00	Contributo volontario dei genitori

Previsione definitiva € 20.292,34
 Somme impegnate € 15.161,30
 Residua disponibilità finanz € **5.131,04**

Annotazioni:

Lavagne interattive multimediali

Progetti - P01 - Formazione docenti - genitori

Previsione iniziale € 7.700,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.784,00

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		500,00	Finanziamento Stato - Integrazione programma Annuale
26/06/2013		484,00	Finanziamento Comune - Noleggio Pianoforte
30/12/2013	Ratifica 29.01.2014	800,00	Finanziamento del Comune per formazione

Previsione definitiva € 9.484,00
 Somme impegnate € 3.107,34
 Pagato € 3.107,34
 Rimasto da pagare € 0,00
 Residua disponibilità finanz € **6.376,66**

Annotazioni:

Formazione docenti e genitori - Formazione in tema di sicurezza sul lavoro - Rete Ali - Arricchimento offerta formativa - Oneri fiscali a carico dell'Amministrazione

Progetti - P02 - Uscite didattiche - Visite d'Istruzione

Previsione iniziale € 13.268,19
 Variazioni in corso d'anno € 6.317,40

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		4.377,40	Versamenti genitori per uscite didattiche
30/12/2013	Ratifica 29.01.2014	540,00	Versamenti genitori per uscite didattiche
30/12/2013	Ratifica 29.01.2014	1.400,00	Finanziamento del Comune per gemellaggio con Domène

Previsione definitiva € 19.585,59
 Somme impegnate € 17.155,31
 Pagato € 16.655,31
 Rimasto da pagare € 500,00
 Residua disponibilità finanz € **2.430,28**

Annotazioni:

Spese di trasporto alunni - guide didattiche - Progetto gemellaggio con Domène

Progetti - P03 - Scuola sicura

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		500,00	Finanziamento Stato - Integrazione programma Annuale

Previsione definitiva € 5.500,00
 Somme impegnate € 786,50
 Pagato € 786,50
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. entrate)
 Residua disponibilità finanz € **4.713,50**

Annotazioni:

Contratto RSPP - Frareg

Progetti – P04 - Arricchimento offerta formativa

Previsione iniziale € 19.836,67
 Variazioni in corso d'anno € 23.617,24

Data		Importo	Descrizione
26/06/2013		5.689,90	Versamenti genitori per laboratori: astrofili – cucina molecolare - brera gioca - esame KET
26/06/2013		1.171,34	Finanziamento Stato – Integrazione programma Annuale
26/06/2013		456,00	Finanziamento del Comune – Progetto Sportiamo
27/11/2013		16.000,00	Contributo volontario delle famiglie per l'arricchimento offerta formativa
30/12/2013	Ratifica 29.01.2014	300,00	Finanziamento del Comune per laboratorio DJ

Previsione definitiva € 43.453,91
 Somme impegnate € 21.184,41
 Pagato € 21.184,41
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **22.269,50**

Annotazioni:

Laboratorio Unione italiana Ciechi – Ready 4 english - cucina molecolare – astrofili – esame Ket – laboratori di arricchimento dell'offerta formativa con specialisti – oneri fiscali a carico amministrazione

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	113.792,27
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	86.846,57	
b) in conto residui	€	1.022,17	
		Totale	€ 87.868,74
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	84.397,74	
d) in conto residui	€	10.186,85	
		Totale	€ 94.584,59
Fondo di cassa a fine esercizio		€	107.076,42
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	273,76	
- Residui passivi	€	500,00	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	106.850,18
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1/2013	Variazioni	Situazione al 31/12/2013
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	10.755,89	22.119,59	32.875,48
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	10.755,89	22.119,59	32.875,48
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	5.942,34	-5.668,58	273,76
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	113.792,27	-6.715,85	107.076,42
Totale disponibilità	119.734,61	-12.384,43	107.350,18
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	130.490,50	9.735,16	140.225,66
Passività	Situazione all'1/1/2013	Variazioni	Situazione al 31/12/2013
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	15.782,54	-15.282,54	500,00
Totale Debiti	15.782,54	-15.282,54	500,00
Consistenza patrimoniale	114.707,96	25.017,70	139.725,66
TOTALE PASSIVO	130.490,50	9.735,16	140.225,66
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	5.942,34	-4.920,17	1.022,17	1.022,17	0,00	273,74	273,74
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	15.782,54	-5.595,69	10.186,85	10.186,85	0,00	500,00	500,00

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico

Tipo	Descrizione	Somme impegnate
01	Personale	3.442,71
02	Beni di consumo	13.249,35
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	43.765,17
04	Altre spese	877,89
05	Oneri straordinari e da contenzioso	200,00
06	Beni d'investimento	23.362,62
07	Oneri finanziari	0,00
08	Rimborsi e poste correttive	0,00
	Totale generale	84.897,74

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2013 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 13 del 04/02/2013 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 30 del 11/12/2013.

Vedano al Lambro 23/05/2014



IL PRESIDE INCARICATO
Prof. Sandro SERBOLI