



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
**ISTITUTO COMPRENSIVO UDINE III**  
Via Magrini 6, 33100 UDINE - Tel. 0432.1276311  
CF 94127260308  
Email: [udic85700x@istruzione.it](mailto:udic85700x@istruzione.it) PEC [udic85700x@pec.istruzione.it](mailto:udic85700x@pec.istruzione.it)  
Sito internet: <http://www.3icudine.edu.it>



## CONTO CONSUNTIVO E.F. 2023

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023  
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE  
DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Il Conto Consuntivo è stato predisposto dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi e sarà trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti. Successivamente, corredato da una relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente relazione illustrativa predisposta dal Dirigente Scolastico, sarà sottoposta al Consiglio di Istituto per l'approvazione. Per illustrare la gestione della Scuola e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, il Dirigente Scolastico ha tenuto in considerazione e in debita valutazione gli elementi che di seguito si descrivono.

### SINTESI DELLE NORME SULLA BASE DELLE QUALI È STATO ELABORATO IL CONTO CONSUNTIVO

La norma ministeriale fondamentale è, ovviamente, il D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 (Regolamento di contabilità delle Istituzioni Scolastiche), in particolare l'articolo 43.

Sulla base del Programma Annuale anno 2023 per il periodo dal 01.01.2023 al 31.12.2023, nelle modifiche di Bilancio, adottate dal Consiglio di Istituto, si è tenuto conto delle necessità prioritarie e fondamentali della scuola per la realizzazione del P.T.O.F.

### IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO: RISORSE E FINALITÀ

Lo stanziamento di bilancio relativo all'anno finanziario 2023 è risultato modesto per quanto attiene al funzionamento amministrativo e didattico. Pertanto, la nostra Istituzione, accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione e alla Dotazione Ordinaria Statale, ha avuto la necessità di reperire risorse finanziarie aggiuntive, attraverso l'Amministrazione Comunale di Udine e la Regione Friuli Venezia-Giulia.

E' chiaro che gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione della nostra Istituzione e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto fare a meno di tenere conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche delle caratteristiche logistiche dell'Istituto Comprensivo, delle strutture di cui esso dispone, del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono state destinate alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presenti tali condizioni, di per sé limitative, e considerando che la gestione vuole tendere al miglioramento del servizio che la Scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, nella gestione finanziaria si è cercato di indirizzare le risorse verso quelle spese finalizzate a:

1. rafforzare il patrimonio delle risorse didattiche, delle dotazioni tecnico/tecnologiche e amministrative di cui la scuola già dispone;
2. rafforzare il patrimonio delle risorse informatiche anche attraverso interventi tecnici – manutentivi periodici;
3. ampliare l'offerta formativa di cui la scuola è portatrice, con un'attività progettuale ampia, qualificata e innovativa;
4. migliorare l'offerta formativa che la scuola propone e della quale si fa garante, con l'introduzione di nuove attività curriculari che soddisfino le richieste degli utenti (multimedialità, lingue comunitarie, educazione alla salute, progetti di attività musicali, strumento musicale, musica d'insieme, sostegno linguistico, ceramica, educazione socio-ambientale, all'affettività, avvio attività sportiva, attività di orientamento/continuità nei tre ordini di scuola, ecc.).
5. Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso degli organi collegiali.
6. È stata rispettata la coerenza tra bisogni formativi e culturali, le soluzioni didattiche adottate hanno evidenziato la capacità progettuale dei docenti dei diversi plessi.

L'attività dell'Istituto è stata assai intensa ed ha impegnato dirigenza, docenti, alunni e personale ATA in uno sforzo comune per l'attuazione di quanto progettato nel Piano dell'Offerta Formativa, per garantire la funzionalità della scuola con il conseguimento di buoni risultati rispetto agli obiettivi prefissati in termini di efficienza ed efficacia in rapporto alle risorse umane e finanziarie a disposizione della scuola.

Successivamente alla formulazione del programma annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, sono intervenute variazioni delle entrate regolarmente deliberate dal Consiglio d'Istituto. Grazie alla flessibilità

**UDIC85700X - AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002740 - 14/03/2024 - VI.3 - U**  
gestionale prevista dalle modalità di gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, è stato possibile, in itinere, apportare tutte le variazioni resesi necessarie per realizzare i progetti (soprattutto finanziati con fondi comunitari PON, PNRR, Progetti in rete con altre Istituzioni scolastiche) e le attività inserite nel piano dell'offerta formativa. Il totale delle variazioni in entrata ed in uscita ammonta ad € 452.945,26.

#### DATI DI CONTESTO

L'istituto comprende otto plessi collocati in otto edifici:

C.M.	Istituto	Indirizzo	Alunni
UDAA85701R	INFANZIA "Cossettini"	Via Vipacco, 9	57
UDAA85702T	INFANZIA "M. Volpe"	Via M. Volpe, 30	75
UDAA85703V	INFANZIA "L. Pecile"	Via Manzoni, 4	77
UDEE857012	PRIMARIA "E. De Amicis"	Viale Venezia, 293 - Cormor	82
UDEE857023	PRIMARIA "L. D'Orlandi"	Via Sabbadini, 52	112
UDEE857034	PRIMARIA "IV Novembre"	Via Magrini, 6	218
UDEE857045	PRIMARIA "Dante"	Via Dante, 7	57
UDMM857011	SECONDARIA "A. Manzoni"	P.zza Garibaldi, 32	510
<b>TOTALE ALUNNI</b>			<b>1188</b>

#### Dati Generali SCUOLA INFANZIA – Data di riferimento: 15 marzo 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	11	11	192	0	209	209	19	19

#### Dati generali SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I GRADO - Data di riferimento: 15 marzo 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (j/d)
Prime	0	3	2	5	91	0	51	40	91	8	0	18,20
Seconde	0	3	2	5	94	0	53	34	87	14	-7	17,4
Terze	0	3	2	5	98	0	58	40	98	10	0	19,60
Quarte	0	3	3	6	96	0	60	36	96	9	0	16,00
Quinte	0	4	1	5	109	0	78	19	97	5	-12	19,40
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	<b>10</b>	<b>26</b>	<b>488</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>169</b>	<b>469</b>	<b>46</b>	<b>-19</b>	<b>18,03</b>

Prime	0	7	1	8	158	0	136	19	155	6	-3	19,37
Seconde	0	7	1	8	154	0	134	21	155	16	1	19,37



## UDIC85700X - AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002740 - 14/03/2024 - VI.3 - U

Terze	0	9	1	10	199	0	180	20	200	12	1	20,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	23	3	26	511	0	450	60	510	34	-1	19,61

**DATI DEL PERSONALE - Data di riferimento: 15 marzo 2024**

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	108
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	26
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	3
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	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	31
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	6
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	196
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	/
TOTALE PERSONALE ATA	30

Si rileva, altresì, che non esistono servizi di appalto per la pulizia degli spazi e dei locali della scuola dell'infanzia, primaria e secondaria..

Firmato digitalmente da ROSARIA ARFE'

Il conto consuntivo si compone di tre parti fondamentali: Conto finanziario, Conto economico e Conto del patrimonio illustrate nei modelli allegati:

Modello H – Conto finanziario

Modello I – Rendiconti dei singoli progetti/attività

Modello J – Situazione amministrativa definitiva

Modello K – Conto patrimonio

Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi

Modello M – Prospetto delle spese per il personale Modello N – Riepilogo per tipologia di spese

#### RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023		162.942,23
	Competenza	344.011,72
SOMME RISCOSE		
	Residui	84.242,48
	Totale(1)	428.254,20
	Competenza	359.365,49
SOMME PAGATE		
	Residui	4.915,56
	Totale(2)	364.281,05
	Differenza (1-2)	63.973,15
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023		226.915,38

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 386.766,24 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	129.124,53
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	48.363,19
	Totale(1)	177.487,72
	Esercizio Corrente	12.149,18
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	5.487,68
	Totale(2)	17.636,86
Differenza (1-2)		159.850,86
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023		226.915,38
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023		386.766,24

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro 101.621,58 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	473.136,25
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	371.514,67
AVANZO ESERCIZIO 2023	101.621,58



Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

### ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	24.663,00
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	24.663,00

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	260.481,66
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	260.481,66

Aggregato 02 voce 03 02 - Next generation EU - PNRR			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/05/2023	15	variazione per accertamento nota di autorizzazione progetto PNRR - Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nota 0024917 del 27.02.2023	1.000,00
		Previsione definitiva	1.000,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	1.000,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 03 - PON per la scuola (FSE)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2023	9	Variazione Progetti CARE 10.1.1A	13.042,78
		Previsione definitiva	13.042,78
		Somme Riscosse	13.042,78
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 04 - Azione "Next generation Classrooms - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2023	11	Variazione Azione "Next Generation Classrooms – Trasformazione delle aule in ambienti innovativi di apprendimento" - PNRR - Missione 4 – Istruzione e	201.194,02
Previsione definitiva			201.194,02
Somme Riscosse			100.597,01
Somme da riscuotere			100.597,01
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			19.190,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/10/2023	18	Risorse per funzionamento amm.vo e did.Nota MIM n. 28362 del 19 ottobre 2023	9.403,34
27/10/2023	19	Risorse ex. art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti Nota MIM 25954 del 29 settembre 2023	622,30
30/12/2023	34	Variazione integrazione del Funzionamento amministrativo - didattico per l'a.s. 2023/2024, comunicato con nota prot. 25954 del 19.09.2023	10.519,54
30/12/2023	35	Variazione per integrazione del Funzionamento amministrativo - didattico per l'a.s. 2023/2024	447,65
Previsione definitiva			40.183,82
Somme Riscosse			40.183,82
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/07/2023	17	FONDI CYBERBULLISMO	11.150,51
Previsione definitiva			11.150,51
Somme Riscosse			11.150,51
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2023	13	Variazione per finanziamento servizio di comodato gratuito libri di testo scuola sec. "Manzoni" a.s. 2023/24 nota prot. 0023011 del 18/04/2023	16.817,36
11/05/2023	14	Variazione per finanziamento per la fornitura di libri di testo per studenti non vedenti o con disabilità visiva per l'a.s. 2023/2024.	1.730,77
25/05/2023	16	Variazione finanziamento L.R. 13/2022 interventi a favore alunni profughi provenienti dall'Ucraina	1.352,96
08/11/2023	20	Contributi L.R. 29 - 2007 -Sostegno finanziario per l'insegnamento della Lingua Friulana a.s. 2023/2024 CUP 21I2300020000	10.615,00
08/11/2023	21	Quota acconto Regione FVG L.R. 13/2003 art. 7, Commi 1 - 4 Contributo incremento dotazione A.T.A. 2023/2024	2.852,27
08/11/2023	22	Quota acconto contributo Regione FVG 2023/2024 L.R. 13/2023, art 7, commi 1-4 Realizzazione incremento dotazione personale docente in presenza di un e	1.866,67
08/11/2023	23	contributo Regione FVG L.R. 13/2023 art 7, commi 1 - 4 a.s. 2023/2024 interventi finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione	2.322,50
01/12/2023	33	Variazione per contributi in favore scuole dell'infanzia 3 - 6 anni pubbliche e paritarie per acquisto giochi per esterno.c	27.527,52
30/12/2023	36	Variazione per contributo Regione FVG - Fondi alunni con bisogni educativi speciali - BES	1.236,96
30/12/2023	37	Variazione per acconto contributo Progetto finanziamento ore di docenza di lingua tedesca	154,83
30/12/2023	38	Variazione per Contributi L.R. 29 - 2007 -Sostegno finanziario per l'insegnamento della Lingua Friulana a.s. 2023/2024	27.281,24
30/12/2023	41	Variazione per Regione FVG l.r. 13-2018 ART 34 - Finanziamento per l'arricchimento dell'offerta formativa 2023/2024	14.375,63
Previsione definitiva			108.133,71
Somme Riscosse			80.606,19
Somme da riscuotere			27.527,52
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	1	Variazione per maggior accertamento saldo finanziamento Comune di Udine a.s. 2017/2018	0,44
12/04/2023	7	Variazione per finanziamento per funzionamento uffici amministrativi e.f. 2023	8.500,00
04/05/2023	10	Variazione per assegnazione del contributo annuale spese relative al materiale per la pulizia dei locali scolastici 20	10.865,05
08/11/2023	24	Saldo contributo progetto Inclusiva-mente doposcuola a.s. 22/23 e Progetto Inclusiva-mente infanzia e primarie	4.854,64
08/11/2023	25	Acconto contributo Comune di Udine a.s. 2023/2024 progetto Inclusiva-Mente infanzia e primaria	2.000,00
08/11/2023	26	Acconto contributo 50% Comune di Udine progetto Inclusiva-Mente (doposcuola)	5.000,00
Previsione definitiva			31.220,13
Somme Riscosse			31.220,13
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	3	Variazione per girofondi progetto in rete "Orientamento STEM" - L.R. 13-2018 art. 40 bis ITC A.ZANON UDINE	800,00
29/03/2023	5	Variazione risorse L.R. 13/2018 interventi a favore alunni con disabilità	4.830,80
08/11/2023	27	Variazione per quote n°3 tirocinanti sostegno Università degli studi di Udine	900,00
30/12/2023	39	Variazione per Girofondi progetto in rete "Orientamento STEM"	800,00
Previsione definitiva			7.330,80
Somme Riscosse			7.330,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2023	40	Variazione per quote di partecipazione per gare matematiche Kangourou Italia	623,00
Previsione definitiva			623,00
Somme Riscosse			623,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2023	28	Variazione per contributi quote genitori per assicurazione integrativa alunni a.s. 2023/2024	2.759,15
Previsione definitiva			2.759,15
Somme Riscosse			2.759,15
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2023	29	Variazione per versamenti quote personale per assicurazione integrativa personale scolastico a.s. 2023/2024	399,60
Previsione definitiva			399,60
Somme Riscosse			399,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	4	Variazione per incasso quote partecipazione gare matematica - Scuola sec. A. Manzoni	497,00
13/04/2023	8	Variazione per contributi genitori viaggi istruzione e visite didattiche	47.329,56
08/06/2023	12	Variazione per contributo concerto Loggia del lionello	76,00
08/11/2023	30	Variazione per cauzioni per comodato libri di testo a.s. 2023/24 classi prime - seconde - terze Scuola Sec. Manzoni	7.115,89
08/11/2023	31	Variazione per incasso storno dovuto a errata liquidazione mandato Regione FVG	630,27
08/11/2023	32	Variazione per incasso quote partecipazioni classi progetto di educazione all'affettività, relazioni e sessualità - Liceo Caterina Percoto	450,00
Previsione definitiva			56.098,72
Somme Riscosse			56.098,72
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	2	Variazione interessi provvisori di tesoreria Unica	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

## Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
758.280,91	473.136,25	344.011,72	129.124,53	285.144,66



## ANALISI DELLE SPESE

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			12.753,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2023	10	Variazione per assegnazione del contributo annuale spese relative al materiale per la pulizia dei locali scolastici 20	10.865,05
30/12/2023	34	Variazione integrazione del Funzionamento amministrativo - didattico per l'a.s. 2023/2024, comunicato con nota prot. 25954 del 19.09.2023	4.519,54
30/12/2023	35	Variazione per integrazione del Funzionamento amministrativo - didattico per l'a.s. 2023/2024	447,65
Previsione definitiva			28.585,35
Somme Pagate			18.504,96
Somme da pagare			0,00
Economie			10.080,39

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			23.184,79
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	2	Variazione interessi provvisori di tesoreria Unica	0,01
12/04/2023	7	Variazione per finanziamento per funzionamento uffici amministrativi e.f. 2023	8.500,00
27/10/2023	18	Risorse per funzionamento amm.vo e did.Nota MIM n. 28362 del 19 ottobre 2023	5.403,34
08/11/2023	28	Variazione per contributi quote genitori per assicurazione integrativa alunni a.s. 2023/2024	2.759,15
08/11/2023	29	Variazione per versamenti quote personale per assicurazione integrativa personale scolastico a.s. 2023/2024	399,60
30/12/2023	34	Variazione integrazione del Funzionamento amministrativo - didattico per l'a.s. 2023/2024, comunicato con nota prot. 25954 del 19.09.2023	3.000,00
Previsione definitiva			43.246,89
Somme Pagate			17.377,70
Somme da pagare			9.026,30
Economie			16.842,89

## UDIC85700X - AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002740 - 14/03/2024 - VI.3 - U

Aggregato A voce 02 01 - PNRR - MISSIONE 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI		
	Previsione iniziale	7.301,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	7.301,00

Aggregato A voce 02 02 - "Sicurezza ex legge 626"		
	Previsione iniziale	5.000,00
	Somme Pagate	4.975,63
	Somme da pagare	0,00
	Economie	24,37

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale
			29.941,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	1	Variazione per maggior accertamento saldo finanziamento Comune di Udine a.s. 2017/2018	0,44
15/02/2023	4	Variazione per incasso quote partecipazione gare matematica - Scuola sec. A. Manzoni	497,00
08/06/2023	12	Variazione per contributo concerto Loggia del lionello	76,00
08/06/2023	13	Variazione per finanziamento servizio di comodato gratuito libri di testo scuola sec. "Manzoni" a.s. 2023/24 nota prot. 0023011 del 18/04/2023	16.817,36
11/05/2023	14	Variazione per finanziamento per la fornitura di libri di testo per studenti non vedenti o con disabilità visiva per l'a.s. 2023/2024.	1.730,77
27/10/2023	18	Risorse per funzionamento amm.vo e did.Nota MIM n. 28362 del 19 ottobre 2023	4.000,00
08/11/2023	24	Saldo contributo progetto Inclusiva-mente doposcuola a.s. 22/23 e Progetto Inclusiva-mente infanzia e primarie	4.854,64
08/11/2023	25	Acconto contributo Comune di Udine a.s. 2023/2024 progetto Inclusiva-Mente infanzia e primaria	2.000,00
08/11/2023	26	Acconto contributo 50% Comune di Udine progetto Inclusiva-Mente (doposcuola)	5.000,00
08/11/2023	27	Variazione per quote n°3 tirocinanti sostegno Università degli studi di Udine	900,00
08/11/2023	30	Variazione per cauzioni per comodato libri di testo a.s. 2023/24 classi prime - seconde - terze Scuola Sec. Manzoni	7.115,89
30/12/2023	34	Variazione integrazione del Funzionamento amministrativo - didattico per l'a.s. 2023/2024, comunicato con nota prot. 25954 del 19.09.2023	3.000,00
			Previsione definitiva
			75.933,98
			Somme Pagate
			32.842,13

Firmato digitalmente da ROSARIA ARFE'



Somme da pagare	1.559,16
Economie	41.532,69

<b>Aggregato A voce 03 01 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia</b>	
Previsione iniziale	75.000,00
Somme Pagate	72.251,04
Somme da pagare	0,00
Economie	2.748,96

<b>Aggregato A voce 03 02 - PNRR "didattica digitale - Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento Animatore digitale 2022-24</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	6	Storno PNRR "didattica digitale - Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento Animatore digitale 2022-24	1.000,00
11/05/2023	15	variazione per accertamento nota di autorizzazione progetto PNRR - Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nota 0024917 del 27.02.2023	1.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

<b>Aggregato A voce 03 03 - "Piano scuola 4.0"-Azione 1 - Next digital classroom - Codice identificativo M4C1I3.2-2022-961-P-22386</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/05/2023	11	Variazione Azione "Next Generation Classrooms – Trasformazione delle aule in ambienti innovativi di apprendimento" - PNRR - Missione 4 – Istruzione e	201.194,02
Previsione definitiva			201.194,02
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			201.194,02

<b>Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
Previsione iniziale			9.486,29
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/04/2023	8	Variazione per contributi genitori viaggi istruzione e visite didattiche	47.329,56

## UDIC85700X - AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002740 - 14/03/2024 - VI.3 - U

30/12/2023	40	Variazione per quote di partecipazione per gare matematiche Kangourou Italia	623,00
Previsione definitiva			57.438,85
Somme Pagate			47.419,00
Somme da pagare			553,00
Economie			9.466,85

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			3.405,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	3	Variazione per girofondi progetto in rete "Orientamento STEM" - L.R. 13-2018 art. 40 bis ITC A.ZANON UDINE	800,00
27/10/2023	19	Risorse ex. art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti Nota MIM 25954 del 29 settembre 2023	622,30
30/12/2023	39	Variazione per Girofondi progetto in rete "Orientamento STEM"	800,00
Previsione definitiva			5.627,35
Somme Pagate			800,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.827,35

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
Previsione iniziale			132,23
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			132,23

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
Previsione iniziale			42.712,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/03/2023	5	Variazione risorse L.R. 13/2018 interventi a favore alunni con disabilità	4.830,80
06/07/2023	17	FONDI CYBERBULLISMO	11.150,51
08/11/2023	32	Variazione per incasso quote partecipazioni classi progetto di educazione all'affettività, relazioni e sessualità - Liceo Caterina Percoto	450,00
Previsione definitiva			59.143,37
Somme Pagate			39.577,60
Somme da pagare			0,00
Economie			19.565,77

Firmato digitalmente da ROSARIA ARFE'

## UDIC85700X - AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002740 - 14/03/2024 - VI.3 - U

Aggregato P voce 02 01 - PROGETTI REGIONE FVG			
Previsione iniziale			90.778,37
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/05/2023	16	Variazione finanziamento L.R. 13/2022 interventi a favore alunni profughi provenienti dall'Ucraina	1.352,96
08/11/2023	20	Contributi L.R. 29 - 2007 -Sostegno finanziario per l'insegnamento della Lingua Friulana a.s. 2023/2024 CUP 21I2300020000	10.615,00
08/11/2023	21	Quota acconto Regione FVG L.R. 13/2003 art. 7, Commi 1 - 4 Contributo incremento dotazione A.T.A. 2023/2024	2.852,27
08/11/2023	22	Quota acconto contributo Regione FVG 2023/2024 L.R. 13/2023, art 7, commi 1-4 Realizzazione incremento dotazione personale docente in presenza di un e	1.866,67
08/11/2023	23	contributo Regione FVG L.R. 13/2023 art 7, commi 1 - 4 a.s. 2023/2024 interventi finalizzati a garantire la qualità del servizio di istruzione	2.322,50
08/11/2023	31	Variazione per incasso storno dovuto a errata liquidazione mandato Regione FVG	630,27
01/12/2023	33	Variazione per contributi in favore scuole dell'infanzia 3 - 6 anni pubbliche e paritarie per acquisto giochi per esterno.c	27.527,52
30/12/2023	36	Variazione per contributo Regione FVG - Fondi alunni con bisogni educativi speciali - BES	1.236,96
30/12/2023	37	Variazione per acconto contributo Progetto finanziamento ore di docenza di lingua tedesca	154,83
30/12/2023	38	Variazione per Contributi L.R. 29 - 2007 -Sostegno finanziario per l'insegnamento della Lingua Friulana a.s. 2023/2024	27.281,24
30/12/2023	41	Variazione per Regione FVG l.r. 13-2018 ART 34 - Finanziamento per l'arricchimento dell'offerta formativa 2023/2024	14.375,63
Previsione definitiva			180.994,22
Somme Pagate			115.059,15
Somme da pagare			273,84
Economie			65.661,23

Aggregato P voce 02 02 - Progetti CARE 10.1.1A			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2023	9	Variazione Progetti CARE 10.1.1A	8.914,80
Previsione definitiva			8.914,80
Somme Pagate			7.073,75
Somme da pagare			231,80
Economie			1.609,25

Firmato digitalmente da ROSARIA ARFE'



## UDIC85700X - AOO - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002740 - 14/03/2024 - VI.3 - U

Aggregato P voce 02 03 - Progetti CARE 10.2.2A			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2023	9	Variazione Progetti CARE 10.1.1A	4.127,98
Previsione definitiva			4.127,98
Somme Pagate			3.484,53
Somme da pagare			505,08
Economie			138,37

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE			
Previsione iniziale			4.262,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	6	Storno PNRR "didattica digitale - Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento Animatore digitale 2022-24	-1.000,00
Previsione definitiva			3.262,98
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.262,98

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
Previsione iniziale			186,90
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			186,90

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
Previsione iniziale			190,99
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			190,99

## Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
758.280,91	371.514,67	359.365,49	12.149,18	386.766,24

Firmato digitalmente da ROSARIA ARFE'

## SITUAZIONE PATRIMONIALE CONTO PATRIMONIALE

Il Ministero dell'Istruzione con nota prot. n. 4083 del 23/02/2021 ha emanato le "Linee Guida per la gestione del patrimonio e degli inventari da parte delle istituzioni scolastiche ed educative statali, ai sensi dell'art. 29, comma 3, del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129", per armonizzare una serie di procedure, relative al rinnovo decennale dell'inventario, ricadente nell'anno 2021. L'Istituto ha concluso tutte le operazioni entro il 31 dicembre 2021, con eliminazione dall'inventario dei beni non più utilizzati dalle scuole e considerati inservibili, pertanto nel a decorrere dal 01 gennaio 2022 è stato predisposto il nuovo Inventario con numerazione cronologica ripristinata che riparte dal numero 1.

I risultati di ogni esercizio modificano la composizione del patrimonio e pertanto sono i dati del conto economico che determinano il conto patrimoniale. Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest'ultimo subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l'aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione. Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni che mostrano quali siano le principali voci che formano la ricchezza posseduta, dall'istituzione scolastica: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il seguente prospetto, redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'anno 2023.

## Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 591,866,56. Sono stati acquistati, finanziati con il PON materiale informatico e arredi per le scuole dell'infanzia. La Regione FVG ha finanziato attraverso il bando regionale l'acquisto di giochi da giardino per la scuola dell'Infanzia "Pecile".

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 127.405,74	€ 77.694,58	205.100,32
Totale Disponibilità	€ 295.547,90	€ 108.855,20	404.403,10
Deficit patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	
Totale Attivo	€ 422.953,64	€ 186.549,78	609.503,42
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 10.403,24	7.233,62	17.636,86
Consistenza Patrimoniale	€ 412.550,40	€ 179.316,16	591.866,56
Totale Passivo	€ 422.953,64	€ 186.549,78	609.503,42



## Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	162.897,27	85.678,93	52,60%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	95.460,60	55.986,44	58,60%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	136.595,66	90.194,22	66,03%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	284.970,51	99.113,82	34,78%
05	ALTRE SPESE	15.678,10	9.187,11	58,60%
06	IMPOSTE E TASSE	623,00	553,00	88,76%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	122,77	122,77	100,00%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	61.742,01	30.678,38	49,69%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	190,99	0,00	0,00%
Totale generale		758.280,91	371.514,67	

## Spese Per Attività e Progetti

## IMPEGNI DI SPESA

	Spese di Personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	Acquisto di beni di investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Rimborsi e poste correttive	Programm. Definitiva	Tot. Impegni	Impegni/
A01	0,00	14.567,04	3.937,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.585,35	18.504,96	64,74%
A02	1.230,80	5.833,97	17.210,88	6.045,10	936,11	0,00	122,77	0,00	55.547,89	31.379,63	56,49%
A03	2.607,85	30.927,38	7.870,40	65.221,20	0,00	0,00	0,00	25,50	354.128,00	106.652,33	30,12%
A05	0,00	0,00	43.150,00	0,00	1.224,00	553,00	0,00	3.045,00	57.438,85	47.972,00	83,52%
A06	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.627,35	800,00	14,22%
P01		0,00		0,00			0,00	0,00	132,23	0,00	0,00%
P02	81.040,28	4.658,05	18.025,02	27.847,52	7.027,00	2.632,42	0,00	24.975,46	253.180,37	166.205,75	65,65%
P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.262,98	0,00	0,00%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,90	0,00	0,00%
TOTALE	85.678,93	55.986,44	90.194,22	99.113,82	9.187,11	3.185,42	122,77	28.045,96	758.089,92	371.514,67	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	23,06%	15,07%	24,28%	26,68%	2,47%	0,86%	€ 0,00	€ 0,04	92,42%	€ 0,96	

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 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. 2 del 16/02/2023 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 57 del 18/12/2023. La somma utilizzata è pari ad € 300,00.

Firmato digitalmente da ROSARIA ARFE'



I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

## **CONCLUSIONI**

### **RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI**

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (Attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.I. 129/2018 e del D.L.vo 50/2016 come modificato dal D.L.vo 56/2017;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale agli insegnanti supplenti brevi (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne;
- gli impegni di spesa per il trattamento accessorio a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica, sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;
- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica avevano la copertura finanziaria e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le tabelle contrattuali vigenti all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La presente relazione riassume il contenuto di quanto di seguito indicato:

- riferimento ai programmi, progetti e obiettivi individuati ed approvati dagli organi di governo della Scuola;
- riferimento alle attività e passività patrimoniali;
- riferimento ai programmi di spesa in conto capitale o d'investimento;
- valutazione dei risultati dell'esercizio in termini finanziari, economici e patrimoniali anche in relazione ai residui attivi e passivi dell'E. F.;
- valutazione economica dei costi, delle entrate e delle variazioni patrimoniali derivanti dall'attività svolta;
- valutazione dei risultati raggiunti in termini di efficienza e di efficacia;
- valutazione dell'attività svolta e delle risorse impiegate ed elaborazione di proposte per il futuro, per poter attivare azioni correttive, cioè attività che, partendo dall'analisi dei problemi, consentano di indagare sulle cause che li hanno generati, per approntare strategie dirette alla loro risoluzione: elaborare piani dell'organizzazione scolastica volti al miglioramento dell'azione didattica e amministrativa.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F. 2023 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della Scuola.

Aderendo in pieno alla "logica di budget", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

**RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE**

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2023, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Obiettivi perseguiti nella gestione finanziaria 2023:

- a) rinforzare ed elevare la qualità dell'offerta formativa attivando percorsi coerenti col P.T.O.F., finalizzati tra l'altro a stimolare il potenziale creativo degli alunni;
- b) Stipulare, in relazione a quanto sopra, accordi e protocolli d'intesa con Associazioni ed Enti territoriali, Comune e Regione per integrare le risorse finanziarie disponibili e realizzare, quindi, Progetti ed iniziative previste nell'ambito del Piano dell'Offerta Formativa;
- c) Ridurre nei limiti del possibile le spese per supplenze brevi mediante adeguate forme organizzative ed un razionale impiego delle risorse umane;
- d) Gestire le risorse finanziarie, vincolate e non, nel modo calibrato ed in sintonia con i bisogni formativi dell'utenza

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

**Prof.ssa Rosaria Arfè**

*Firmato digitalmente*

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B  
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, 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 del citato D.Lgs. n.196/2003.

Data, 13 marzo 2023

In fede  
Il titolare del trattamento  
Prof.ssa Rosaria Arfè



## CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	473.136,25	
Indice di dipendenza finanziaria =			= 0,62
	Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	760.484,13	

	Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	129.124,53	
Incidenza residui attivi =			= 0,27
	Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	473.136,25	

	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	12.149,18	
Incidenza residui passivi =			= 0,03
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	371.514,67	

	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	84.242,48	
Smaltimento residui attivi =			= 0,64
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	132.605,67	

	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	4.915,56	
Smaltimento residui passivi =			= 0,47
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	10.403,24	

	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	364.281,05	
Indice capacità di spesa =			= 0,95
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	381.917,91	

	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	17.636,86	
Indice accumulo dei residui passivi =			= 0,05
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	381.917,91	