



ISTITUTO COMPRENSIVO 02 LEGNAGO

Via G.Bruno, 3- 37045 LEGNAGO (VR)



✉ VRIC89700N@istruzione.it
Cod. Fisc. 91020390232



☎ 0442 20555
Cod. Mecc. VRIC89700N

www.legnago2.edu.it

Protocollo e data come da segnaturo

Ai Sigg.ri Revisori dei Conti
Loro Sedi

Oggetto: Relazione del Dirigente Scolastico sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati - Esercizio Finanziario 2023.

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)
- Attuazione del programma annuale
- 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)

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

0

L'Istituto è composto dalle seguenti scuole:

- Scuola dell'Infanzia "Don Galvani"- Canove di Legnago
- Scuola dell'Infanzia "S. Francesco"- S.Vito di Legnago
- Scuola dell'Infanzia – Angiari
- Scuola Primaria "Ettore Riello" – Porto di Legnago
- Scuola Primaria "Don Cirillo Boscagin" – S.Vito di Legnago
- Scuola Primaria "Francesco Dal Cer" – Angiari
- Scuola Primaria "Tito Minniti" – Terrazzo
- Scuola Secondaria di 1° grado "G.B. Cavalcaselle" – Porto di Legnago
- Scuola Secondaria di 1° grado – Terrazzo

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	7	7	154	0	143	143	03	20,43

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 orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/inssegnamenti opzionali facoltativi (b)	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/inssegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (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 (i/d)
Prime	0	1	4	5	77	0	16	63	79	4	+2	15,8
Seconde	0	1	3	4	71	0	22	51	73	3	+2	18,7
Terze	0	1	3	4	71	0	21	50	71	6	0	18
Quarte	0	1	3	4	87	0	26	62	88	9	+1	22
Quinte	0	1	4	5	83	0	19	65	84	6	+1	16,8
Pluriclassi	0	2	0	2	37	0	37	0	37	7	0	18,5
Totale	0	7	17	24	426	0	141	291	432	35	+6	
Prime	0	4	0	4	87	0	88	0	88	9	+1	22,2
Seconde	0	4	0	4	83	0	85	0	85	10	+2	21,2
Terze	0	4	0	4	93	0	96	0	96	4	+3	24
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	12	0	12	263	0	269	0	269	23	+6	

Dati sul personale in servizio

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

Data di riferimento: 15 Marzo 2024

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

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	71
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	15
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<i>*da censire solo presso 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	129
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	18
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	29

2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 131.187,95		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 141.580,98	€ 141.580,98	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 20.924,60	€ 28.977,18	1,38
04-Finanziamenti della Regione	€ 3.403,27	€ 3.403,27	1,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 2.150,00	€ 17.388,00	8,09
06-Contributi da privati	€ 78.629,10	€ 68.763,95	0,87
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 129,00	€ 129,00	1,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 150,01	€ 88,21	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,59
TOTALE ENTRATE	€ 378.154,91	€ 260.330,59	0,69
Disavanzo di competenza		€ 3.362,96	
Totale a pareggio		€ 263.693,55	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività			
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 74.085,42	€ 45.574,03	0,62
A01.1-Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 70.762,44	€ 45.574,03	0,64
A01.2 - RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022 - INCREMENTO FONDO PER L'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID	€ 3.322,98	€ 0	0,00
A02-Funzionamento amministrativo	€ 18.504,33	€ 12.549,88	0,68
A02.1 - Funzionamento amministrativo	€ 18.504,33	€ 12.549,88	0,68
A03 - Didattica	€ 187.635,02	€ 139.627,55	0,74
A03.1-Didattica	€ 40.273,14	€ 28.316,52	0,70
A03.2-RISORSE EX ART. 21 DL 137/2020	€ 1.247,54	€ 0,00	0,00
A03.4 - DIGITAL BOARD: AVVISO 28966/2021 - CODICE 13.1.2A-FESRPON-VE-2022-8	€ 4.533,36	€ 644,63	0,14
A03.5 -PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEX DIGITAL CLASSROOMS - M4C1I3.2-2022-961-P-18566	€ 141.580,98	€ 110.666,40	0,78
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 26.538,71	€ 25.561,71	0,96
A05.1 -Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 26.538,71	€ 25.561,71	0,96
A06-Attività di orientamento	€ 1.578,67	€ 0,00	0,00
A06.1 -Attività di orientamento	€ 1.578,67	€ 0,00	0,00
Progetti			
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 7.640,00	€ 3.254,96	0,43
P01.1 - Progettualità in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 7.640,00	€ 3.254,96	0,43
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 33.859,83	€ 19.649,84	0,58

P02.1 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 28.659,83	€ 14.510,48	0,51
P02.2 - PROGETTO "DOPOSCUOLA SAN VITO"	€ 5.200,00	€ 5.139,36	0,99
P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 21.759,08	€ 17.475,58	0,80
P04.1- Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	€ 13.516,00	€ 10.232,50	0,76
P04.2-RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021	€ 7.243,08	€ 7.243,08	1,00
P04.3-PNRR ANIMATORI DIGITALI	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00
P05.1 -Progetti per "Gare e concorsi"	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R98-Fondo di Riserva	€ 600,00	€ 0,00	0,00
TOTALE SPESE	€ 373.201,06	€ 263.693,55	0,71
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	€ 4.953,85		
Avanzo di competenza		€ 0,00	
Totale a pareggio	€ 378.154,91	€ 263.693,55	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un disavanzo di competenza di € 3.362,96.

GESTIONE RESIDUI ANNI PRECEDENTI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2023	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	55.448,90	51.560,17	3.888,73	71.370,49	0,00	75.259,22

	Iniziali al 1/1/2023	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	58.340,93	57.282,13	1.058,80	129.397,79	0,00	130.456,59

	Radiazione residui passivi / attivi
	Nell'esercizio finanziario 2023 non sono state disposte radiazioni.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Al termine delle operazioni di assestamento e chiusura delle scritture contabili si è proceduto alla determinazione dell'avanzo di amministrazione definitivo alla data del 31.12.2023 che ammonta ad €127.824,99 come da modello J. Il Saldo di cassa alla data del 31.12.2023 è pari ad € 183.022,36 ed è coincidente con il saldo dell'Istituto cassiere. I residui attivi ammontano ad €75.259,22. I residui passivi ad € 130.456,59. I dati amministrativo contabili risultanti dai registri concordano con i documenti di cui si compone il Conto Consuntivo.

La situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023 risulta essere come di seguito specificato nel Mod. J.

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 134.079,98
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2023		
Riscossioni	€ 51.560,17	€ 190.160,10	€ 241.720,27	
Pagamenti	€ 57.282,13	€ 135.495,76	€ 192.777,89	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 183.022,36
Residui Attivi	€ 3.888,73	€ 71.370,49		€ 75.259,22
Residui Passivi	€ 1.058,80	€ 129.397,79		€ 130.456,59
Avanzo di amministrazione al 31/12/2023				€ 127.824,99

TABELLA di SINTESI (Mod. K)

Il Conto del patrimonio (Modello K) che accerta la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, con le relative variazioni apportate in questo intervallo, ed indica altresì il totale complessivo dei crediti e debiti risultanti alla fine dell'esercizio. La variazione ai crediti e debiti dell'istituzione scolastica è relativa ai residui attivi e passivi al termine dell'esercizio.

Il modello del conto del patrimonio si collega ai registri inventariali dell'Istituto per la parte delle immobilizzazioni e alla situazione amministrativa definitiva per la parte delle disponibilità e dei debiti.

Da tale modello, concernente il riassunto generale del movimento amministrativo, risulta che la consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31/12/2023 ammonta ad € 281.537,42.

La variazione delle consistenze delle immobilizzazioni materiali è stata determinata da nuovi acquisti, ammortamento dei beni.

Le disponibilità liquide rappresentate dal saldo del conto corrente bancario al 31/12/2023 ammontano ad € 183.022,36.

I crediti attivi ammontano ad € **75.259,22**; i debiti ammontano ad € **130.456,59**.

E.F. 2023 - CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO - MODELLO K

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1 (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Situazione al 31/12 (Importi in euro)
A	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 1	Immateriali			
A - 1 - 1	- Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 2	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00	0,00
A - 1 - 3	- Altre	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)	0,00	0,00	0,00
A - 2	Materiali			
A - 2 - 1	- Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 2	- Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 3	- Attrezzature	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 4	- Mezzi di trasporto	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 5	- Immobilizzazioni in corso ed Acconti	0,00	0,00	0,00
A - 2 - 6	- Altri beni	121.710,54	32.001,89	153.712,43
	Totale (totaleDefLiv2)	121.710,54	32.001,89	153.712,43
A - 3	Finanziarie			
A - 3 - 1	- Partecipazioni in :	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - a	- consorzi	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - b	- reti di scuole	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 1 - c	- altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
A - 3 - 2	- Crediti :	55.448,90	19.810,32	75.259,22
A - 3 - 2 - a	- verso lo Stato	55.448,90	19.230,32	74.679,22
A - 3 - 2 - b	- verso altri	0,00	580,00	580,00
	Totale (totaleDefLiv2)	55.448,90	19.810,32	75.259,22
	Totale (totaleDefLiv1) IMMOBILIZZAZIONI	177.159,44	51.812,21	228.971,65
B	DISPONIBILITA'			
B - 1	Rimanenze			
B - 1 - 1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 2	- Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	0,00
B - 1 - 3	- Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)	0,00	0,00	0,00
B - 2	Crediti (Residui attivi)			
B - 2 - 1	- Verso lo Stato	0,00	0,00	0,00
B - 2 - 2	- Verso altri	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)	0,00	0,00	0,00
B - 3	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1	- Titoli di Stato	0,00	0,00	0,00
B - 3 - 2	- Altri titoli	0,00	0,00	0,00
	Totale (totaleDefLiv2)	0,00	0,00	0,00
B - 4	Disponibilità liquide			
B - 4 - 1	- Depositi bancari e postali	134.079,98	48.942,38	183.022,36
	Totale (totaleDefLiv2)	134.079,98	48.942,38	183.022,36
	Totale (totaleDefLiv1) DISPONIBILITA'	134.079,98	48.942,38	183.022,36
C	DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ATTIVO	311.239,42	100.754,59	411.994,01

E.F. 2023 - CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO - MODELLO K

CODICI	VOCI	Situazione al 1/1 (Importi in euro)	Variazioni (Importi in euro)	Situazione al 31/12 (Importi in euro)
A	DEBITI			
A - 1	A lun; termine			
A - 1 - 1	- Debiti verso le banche (1)	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00
A - 2	Residui passivi			
A - 2 - 1	- Verso lo Stato	0,00	29.164,32	29.164,32
A - 2 - 2	- Verso altri	58.340,93	42.951,34	101.292,27
	Totale	58.340,93	72.115,66	130.456,59
	Totale DEBITI	58.340,93	72.115,66	130.456,59
B	CONSISTENZA PATRIMONIALE	252.898,49	28.638,93	281.537,42
	TOTALE PASSIVO	311.239,42	100.754,59	411.994,01

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato 2 – Finanziamenti dall'unione europea

Tipo entrata	Valore
Risorse di cui all'Allegato 1 del D.M. 8 agosto 2022 n. 218 per progetto PNRR Azione 1: Next Generation Classroom -Ambienti di apprendimento innovativi"-cod. M4C1I3.2-2022-961-P-18566 – Acconto 50%	€ 70.790,49
Risorse di cui all'Allegato 1 del D.M. 8 agosto 2022 n. 218 per progetto PNRR Azione 1: Next Generation Classroom - Ambienti di apprendimento innovativi"-cod. M4C1I3.2-2022-961-P-18566 – Saldo 50%	€ 70.790,49
Totale	€ 141.580,98

Aggregato 3- Finanziamenti dallo Stato

Tipo entrata	Valore
Dotazione ordinaria M.I.M. - Funzionamento amministrativi didattico - Periodo gennaio-agosto 2023- Nota M.I. prot.46445 del 04/10/2022	€ 13.755,79
Risorse M.I.M. per attività di orientamento a.s. 2023/24 ex art. 8 D.L. 104/2013- Nota M.I.M. 25954 del 29.09.2023	€ 264,48
Finanz.mento M.I.M. per Funz.mento Amm.vo Didattico a.s. 2023/24- periodo settembre-dicembre 2023-Integr.ne P.A. 2023- nota MIM prot. n. 28362 del 19/10/2023	€ 6.904,33
Integrazione M.I.M. finanz.mento per Funz.mento Amm.vo Didattico a.s. 2023/24- Integrazione P.A. e.f. 2023- nota MIM prot. n. 35986 del 20/12/2023	€ 7.723,90
Integrazione M.I.M. finanz.mento per Funz.mento Amm.vo Didattico a.s. 2023/24- Integrazione P.A. e.f. 2023- nota MIM prot. n. 35987 del 20/12/2023	€ 328,68
Totale	€ 28.977,18

Aggregato 3 – Altri finanziamenti vincolati

Tipo entrata	Valore
Regione Veneto – Liquidazione progetto "STORIA E CULTURA DEL VENETO" a.s. 2022/23	€ 3.403,27
Totale	€ 3.403,27

Aggregato 5- Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche

Tipo entrata	Valore
COMUNE DI LEGNAGO - Incasso contributo PTOF a.s. 2023/24 (Comunicazione Comune Legnago prot n. 53076 del 23/11/23)	€ 3.000,00

COMUNE DI LEGNAGO - Incasso contributo per spese Funzionamento a.s. 2023/24 (Comunicazione Comune Legnago prot n. 53076 del 23/11/23)	€ 2.800,00
COMUNE DI ANGIARI - Rimborso spese trasporto per U.D. Teatro Salieri del 23/11/2023 da parte degli Alunni della Primaria Angiari	€ 580,00
COMUNE DI ANGIARI - Liquidazione contributo per pullmini a.s. 2022/23	€ 1.645,00
COMUNE DI LEGNAGO - Contributo per Consiglio Comunale Ragazzi a.s. 2022/23 (rif. det.ne dirigenziale n. 803 del 12/10/2023)	€ 180,00
COMUNE DI LEGNAGO - Contributo per progetto DOPOSCUOLA SCUOLA PRIMARIA SAN VITO a.s. 2023/24 (Comunicazione Comune Legnago prot n. 53076 del 23/11/23)	€ 4.000,00
COMUNE DI LEGNAGO - Contributo per acquisto macchina lavasciuga per scuola Primaria E. Riello (Comunicazione Comune Legnago prot n. 53076 del 23/11/23)	€ 3.000,00
UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI VERONA - Contributo per tirocinio A.S. 2022/23 -d.m. 948/2016, in ambito del corso per il conseguim. special.ne per le att.tà sostegno didatt. ad alunni con Handicap	€ 325,00
I.C. ARDIGO' - Contributo per progetto "ISTRUZIONE DOMICILIARE" a.s. 2022/23	€ 1.858,00
Totale	€ 17.388,00

Aggregato 6- Contributi da privati

Tipo entrata	Valore
Contributo volontario a.s. 2022/2023- alunni scuole infanzia/primaria/sec.ria dell'istituto	€ 5.292,30
Contributo volontario a.s. 2023/2024- alunni scuole infanzia/primaria/sec.ria dell'istituto	€ 12.760,00
Contributo volontario a.s. 2022/2023- alunni scuole infanzia/primaria/sec.ria dell'istituto (quota Assicurazione scolastica)	€ 8.428,85
Contributo volontario a.s. 2023/2024- alunni scuole infanzia/primaria/sec.ria dell'istituto (quota Assicurazione scolastica)	€ 3.951,50
Contributo per progetti vincolati a.s. 2022/23 - alunni scuole Sec.ria dell'istituto	€ 4.140,00
Contributo per copertura assicurativa personale docente-ATA-DS-DSGA dell'Istituto	€ 565,50
Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati – Ass.ne Nel segno di Anna – Contributo per Concorso “Cantiamo i diritti –” a.s. 2022/23	€ 150,00
Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero a.s. 2022/23	€ 19.937,60
Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero a.s. 2023/24	€ 1.810,00
Contributi vincolati per progetti a.s. 2022/23	€ 11.728,20
Totale	€ 68.763,95

Aggregato 8- Rimborsi e restituzione somme

Tipo entrata	Valore
XMOUNTAIN GUIDE ALPINE - Rimborso quota erroneamente accreditata con Mandato n. 111 del 14/7/2023 (rif. fatt. n. 24 PA /20 del 29/5/2023), relativa a Ritenuta d'Acconto da versare, invece, all'Erario	€ 129,00
Totale	€ 129,00

Aggregato 12- Altre entrate

Tipo entrata	Valore
Interessi attivi su conto Tesoreria Unica- Anno 2021- Tesoreria dello Stato - Sezione di Verona	€ 0,01
ALEGRA soc. coop. agricola - I80065 Saldo contributo per Convenzione FRUTTA E VERDURA NELLE SCUOLE a.s. 2022/23	€ 88,20
Totale	€ 88,21

TOTALE ENTRATE € 260.330,59

4. Analisi delle SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 sono state effettuate spese relative all'ordinaria amministrazione, notebook per lo svolgimento della didattica digitale integrata.

Tutte le attività e i progetti hanno trovato adeguata copertura finanziaria nella fase previsionale del Programma Annuale, come emerge dalla successiva descrizione dettagliata delle singole attività e progetti e non è stato necessario fare ricorso al fondo di riserva.

Si riporta di seguito l'elenco delle attività e dei progetti con le risultanze della gestione economica:

A01.1	<p>Funzionamento generale e decoro della scuola</p> <p>Questo aggregato è istituito per far fronte alle spese di materiale di pulizia e pronto soccorso per i plessi dell'Istituto comprensivo 02 Legnago, del servizio di consulenza in materia di privacy e della figura del D.P.O. (introdotto dal Regolamento UE 679/2016 in materia), le spese per il servizio di vigilanza scolastica, per il servizio svolto dall'R.S.P.P., dal medico competente in materia di sicurezza sanitaria (D.Lgs. 81/08), le spese per la piccola manutenzione per le riparazioni dei locali scolastici, anticipazione al Direttore dei Servizi Generali Amministrativi del "Fondo per le minute spese"</p> <p>Impegno di spesa € 45.574,03. Residua disponibilità: € 25.188,41.</p>
A01.2	<p>RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022 - INCREMENTO FONDO PER L'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID</p>

	<p>Questo aggregato è istituito in seguito all'assegnazione delle risorse finanziarie ex art.36 comma 2 D.L. 21/2022 nota M.I. 43451 del 02 settembre 2022.Tali fondi erano destinati a fronteggiare l'emergenza epidemiologica covid: fornitura di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti, servizio di assistenza psicologica.</p> <p>Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità: € 3.322,98.</p>
A02.1	<p>Funzionamento amministrativo</p> <p>Questo aggregato è istituito per far fronte alle spese da destinare all'uso di tipo prettamente amministrativo e, quindi di pertinenza degli uffici amministrativi, fra le quali quelle di cancelleria, contratto di noleggio per i fotocopiatori e costi per la produzione delle fotocopie, carta per fotocopie, cancelleria e materiale di facile consumo, materiale informatico e materiale tecnico-specialistico (es. toner e ricambi per stampanti), spese di manutenzione e consulenza tecnico-informatica, stampati, spese postali, abbonamenti a riviste, acquisto di pubblicazioni in ambito amministrativo e giuridico, spese bancarie per servizio cassa, consulenze e spese per incarichi professionali in materia giuridico-amministrativa, costi per le attrezzature informatiche hardware e software e per licenze software di pacchetti gestionali applicativi.</p> <p>Impegno di spesa € 12.549,88. Residua disponibilità: € 5.954,45.</p>

A03.1	<p>Didattica</p> <p>Questo aggregato è istituito per far fronte alle spese da destinare all'uso prettamente didattico e che sono derivanti dall'acquisto stampati vari, abbonamenti a riviste e periodici riguardanti la didattica, contratto di noleggio fotocopiatori e costi per la produzione delle fotocopie, acquisto carta per fotocopie, assicurazione alunni, materiale di facile consumo ad uso didattico, materiale informatico e materiale tecnico-specialistico per il funzionamento didattico (es. toner e ricambi per stampanti), spese di consulenza e manutenzione informatica per le attrezzature dei plessi, attrezzature informatiche hardware e software, licenze software di pacchetti gestionali applicativi, spese per servizi da parte di esperti in materia didattica.</p> <p>Impegno di spesa € 28.316,52. Residua disponibilità: € 11.956,62</p>
--------------	---

A03.2	<p>Didattica- Risorse ex art. 21 DL 137/2020</p> <p>Questo aggregato è istituito in seguito all'assegnazione delle risorse finanziarie ex art. 21 D.L. 137/2020 (nota prot. 33100 del 16/11/2020 del Dipartimento per le risorse umane, finanziarie e strumentali-Ufficio IX) assegnate in considerazione del perdurare dell'emergenza sanitaria Covid-19 per l'acquisto di strumenti per la didattica digitale integrata (DDI), ad esempio tablet, notebook, piattaforme per l'apprendimento a distanza, SIM con traffico dati, dispositivi per la connettività mobile. Tali risorse potevano essere impegnate entro il 31/05/2021, pertanto saranno restituite.</p> <p>Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità: €1.247,54.</p>
--------------	--

A03.4	<p>DIGITAL BOARD: AVVISO 28966/2021 - CODICE PROGETTO 13.1.2A-FESRPN-VE-2022-8</p> <p>Questo aggregato è istituito in seguito alla nota M.I. prot. AOODGEFID-0000018 del</p>
--------------	---

	<p>03/01/2022 di autorizzazione del progetto "Digital board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" - Avviso prot. N. 28966/2021. Era stata prevista per l'IC 02 LEGNAGO una assegnazione di risorse pari ad € 55.448,90</p> <p>Le spese complessivamente pari ad € 51.560,17 sono state afferenti l'acquisto di attrezzature informatiche per la didattica e per la digitalizzazione amministrativa, di materiale pubblicitario e per la liquidazione dei compensi del progettista e del collaudatore interni. Ad eccezione proprio dei compensi al personale per le funzioni di progettista e collaudatore par ad € 644,63 che sono stati interamente di competenza dell'e.f. 2023, tutti gli altri costi sono stati di competenza dell'e.f. 2022 e pagati nell'e.f. 2023 (€50.915,54). E' stata, inoltre, complessivamente riscossa nell'e.f. 2023 in conto residui dal M.I.M. la somma di € 51.560,17 riscossione delle risorse da parte del M.I.M. è avvenuta nell'e.f. 2023.</p> <p>Il progetto è stato definitivamente concluso nell'e.f. 2023, al 31/12/2023 si è generato un residuo attivo di € 3.888,73 che, pertanto, nell'e.f. 2024 dovrà successivamente venire contabilmente radiato.</p> <p>Impegno di spesa € 644,63. Residua disponibilità: € 3.888,73.</p>
--	--

A03.5	<p>PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEX DIGITAL CLASSROOMS - ID. M4C1I3.2-2022-961-P-18566</p> <p>Si riporta in questo contesto che con Decreto del Ministro dell'istruzione n. 161 del 14 giugno 2022 è stato adottato il "Piano Scuola 4.0" in attuazione della linea di investimento 3.2 "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori" nell'ambito della Missione 4 – Componente 1 –del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea –Next Generation EU. Successivamente, sempre con Decreto del Ministro dell'istruzione dell'8 agosto 2022, n. 218, sono state ripartite le risorse tra le istituzioni scolastiche per la trasformazione delle aule in ambienti di apprendimento innovativi (Azione 1–Next generation CLASSROOMS) . secondaria e alla lotta alla dispersione scolastica" nell'ambito della Missione 4 – Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU.</p> <p>Successivamente, entro termini stabiliti dal M.I.M., le Istituzioni scolastiche beneficiarie delle risorse in parola hanno provveduto a redigere i propri personali progetti sulla piattaforma "FUTURA PNRR – Gestione Progetti" ed a firmare digitalmente l'Accordo di concessione dei relativi finanziamenti. L'Accordo di concessione rappresenta lo strumento di regolazione delle procedure di attuazione e di finanziamento dei progetti presentati e diventa efficace dopo la firma da parte del Coordinatore dell'Unità di missione per il PNRR.</p> <p>Nello specifico nell'anno 2022, le risorse oggetto di ripartizione a favore dell'I.C. 02 LEGNAGO sono state pari ad € 141.580,98.</p> <p>Ciò premesso, solo dopo la firma dell'Accordo di concessione da parte del Direttore generale e coordinatore dell'Unità di missione per il PNRR e il suo rilascio sulla piattaforma, il finanziamento relativo al progetto è stato essere iscritto nelle ENTRATE – modello A, aggregato 02 – "Finanziamenti dall'Unione Europea" (liv. 1 – aggregato) – 03- "Altri finanziamenti dell'Unione europea" (liv. 2- voce), istituendo la sottovoce "Next generation EU - PNRR" (liv. 3) del Programma annuale 2023. Corrispondentemente, per la registrazione delle SPESE, nel suddetto Mod. A, è stata istituita nell'ambito dell'Attività A (liv. 1) – A.3 Didattica (liv. 2), la specifica voce di destinazione (liv. 3) relativa allo specifico progetto finanziato.</p>
--------------	--

	<p>Infine, nell'e.f. 2023 è stata accertata la somma complessiva del finanziamento in oggetto e sono stati assunti gli impegni di spesa relativi alle forniture affidate per la realizzazione del progetto, generandosi così alla data del 31/12/2023 un avanzo vincolato pari ad €30.914,58.</p> <p>Impegno di spesa € 110.666,40. Residua disponibilità: € 30.914,58.</p>
--	---

A05.1	<p>Visite e viaggi di istruzione</p> <p>Le uscite didattiche, le visite guidate e i viaggi di istruzione costituiscono un arricchimento dell'attività scolastica e rispondono alle finalità formative e culturali esplicitate nel PTOF. Costituiscono occasioni di stimolo per lo sviluppo e la formazione della personalità degli alunni.</p> <p>Sono esperienze di apprendimento che rientrano generalmente in progetti più ampi di tipo disciplinare e interdisciplinare e prevedono il conseguimento di uno o più dei seguenti obiettivi:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Acquisizione di un comportamento civilmente corretto e adeguato ➤ Sviluppo delle capacità di stare con gli altri rispettandoli e socializzando le esperienze ➤ Acquisizione di una maggiore autonomia personale ➤ Acquisizione di nuove conoscenze ➤ Consolidamento delle conoscenze acquisite attraverso l'esperienza diretta ➤ Sviluppo delle capacità di leggere l'ambiente circostante, nei suoi aspetti naturali, culturali e storici ➤ Conoscenza di luoghi e ambienti naturali e culturali diversi. <p>In questo aggregato confluiscono le spese relative ai viaggi di istruzione, uscite didattiche, che rispondono ad un arricchimento dell'attività scolastica e che sono state approvate nell'aggiornamento al P.T.O.F. per l'a.s. 2022/23.</p> <p>Impegno di spesa € 25.561,71. Residua disponibilità: € 977,00</p>
--------------	--

A06.1	<p>Attività di Orientamento</p> <p>Questo aggregato è istituito per far fronte alle spese da destinare alle attività di orientamento delle classi terminali della scuola Secondaria di primo grado.</p> <p>Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità: € 1.578,67</p>
--------------	--

P.1.1	<p>Progettualità in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"</p> <p>In questo aggregato sono stati compresi i progetti di ambito scientifico. A riguardo, coerentemente con le priorità definite nel P.T.O.F. individuate con le previsioni della Legge n. 107/2015, l'Istituto scolastico ha definito azioni di ampliamento e potenziamento dell'offerta formativa tese al raggiungimento dei seguenti obiettivi prioritari:</p> <ul style="list-style-type: none"> - sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media; - potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche; - potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio. <p>Nell'ambito di tali progettualità si evidenziano i progetti "ICDL" e "Torneo interno</p>
--------------	---

	<p>geometriko” rivolti alle scuole Secondarie di I grado.</p> <p>Impegno di spesa € 3.254,96. Residua disponibilità: € 4.385,04.</p>
P.2.1	<p>“Progettualità in ambito Umanistico e sociale”</p> <p>In questo aggregato sono stati compresi i progetti di ambito umanistico. A riguardo, coerentemente con le priorità definite nel P.T.O.F. individuate con le previsioni della Legge n. 107/2015, l'Istituto scolastico ha definito azioni di ampliamento e potenziamento dell'offerta formativa tese al raggiungimento dei seguenti obiettivi prioritari:</p> <ul style="list-style-type: none"> - valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e di altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia <i>Content language integrated learning</i>; - prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati; - potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio; - sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà, del volontariato e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; - sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali, al benessere personale e sociale, al fair-play nello sport, alla sicurezza nelle sue varie dimensioni; - potenziamento delle competenze nella pratica e nella cultura musicale, nell'arte e nella storia dell'arte, nel cinema, nelle tecniche e nei media di produzione e di diffusione delle immagini e dei suoni. <p>Uno tra i progetti più corposi e che ha coinvolto direttamente tutte le scuole Primarie è stato quello del Lettore Madrelingua inglese a.s. 2022/23</p> <p>Altro progetto è stato quello dell'Istruzione domiciliare a.s. 2022/23, che ha riguardato la scuola Secondaria di Terrazzo tramite, che si è realizzato tramite risorse destinate dall'USR Veneto tramite la scuola capofila I.C. Ardigò e che è stato svolto da docenti interni.</p> <p>Impegno di spesa € 14.510,48. Residua disponibilità: € 14.149,35</p>
P.2.2	<p>PROGETTO "DOPOSCUOLA SAN VITO"</p> <p>In questo aggregato è stato preso in considerazione il progetto che prevede che alcuni insegnanti appartenenti alla scuola garantiscano la copertura di un ulteriore pomeriggio, oltre a quelli previsti dai rientri del tempo normale e quelli coperti con soluzioni alternative, del doposcuola grazie alla collaborazione con il Comune di Legnago che finanzia il progetto. Nell'esercizio 2023 sono stati pagati i compensi relativi all'a.s. 2022/23 ai docenti coinvolti nel progetto.</p> <p>Impegno di spesa € 5.139,36. Residua disponibilità: € 60,64</p>
P.4.1	<p>Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale".</p> <p>L'aggiornamento professionale dei docenti e del personale ATA è un importante elemento di qualità del servizio scolastico finalizzato all'arricchimento professionale in relazione ai</p>

	<p>cambiamenti previsti dal nuovo contesto dell'autonomia.</p> <p>In conformità a quanto previsto dalla Legge 107/2015 e dal Piano per la formazione triennale dei docenti emanato dal M.I.M., l'Istituto ha elaborato il Piano Triennale di formazione dei docenti coerente con le priorità individuate a livello nazionale, con gli obiettivi del PTOF, del RAV e del PdM e funzionale alla realizzazione o allo sviluppo delle diverse professionalità.</p> <p>Il piano prevede sia una formazione realizzata a livello d'istituto sia l'adesione ad iniziative promosse dal Miur e altri Enti accreditati e tra gli argomenti oggetto di formazione rientrano:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Corsi proposti da Enti e Associazioni professionali accreditati presso il Ministero, coerenti con gli obiettivi del PTOF, del RAV e del PdM; ➤ Formazione su didattica per competenze ➤ Corsi di formazione organizzati dal M.I.M., USR, UAT Verona in conformità con le priorità del Piano per la formazione triennale dei docenti del M.I.M.; ➤ Formazione su nuovi scenari della valutazione e della certificazione ➤ Formazione in materia di bullismo e cyberbullismo ➤ Corsi organizzati dalle reti di scuole a cui l'Istituto aderisce; ➤ Interventi formativi predisposti dal datore di lavoro e discendenti da obblighi di legge (Dlgs 81/2008); ➤ Interventi formativi in materia di „privacy“. <p>Per quanto concerne il personale ATA la formazione viene impartita secondo le esigenze che via via si delineano in base agli aggiornamenti normativi, in base alle conoscenze di base in possesso del personale nelle specifiche materie in relazione alle aree di competenza ed, infine, in base alle eventuali richieste specifiche.</p> <p>Per il personale di profilo assistente amministrativo, i corsi riguardano aggiornamenti inerenti le pratiche pensionistiche, la normativa sulle assenze, le pratiche di ricostruzione carriera, le novità introdotte in materia negoziale e contabile dal nuovo Regolamento di contabilità, la privacy, nonché la formazione in materia di sicurezza.</p> <p>Per il personale di profilo collaboratore scolastico, i corsi potranno riguardare prettamente la formazione in materia di sicurezza, l'assistenza agli alunni con handicap per le mansioni di pertinenza ed il bullismo.</p> <p>In generale, va precisato che molti costi della formazione non riguardano il P.A., perchè sono afferenti alla formazione attivata dal M.I.M., dall'U.A.T., dalle Reti di Scopo (es. Bullismo, cyberbullismo,).</p> <p>Inoltre, alcuni corsi discendono da obblighi di legge per i quali non sussiste discrezionalità di scelta (es. Pronto soccorso, Antincendio e Sicurezza).</p> <p>E' stata effettuata la formazione al sostituto DSGA per l'a.s. 2022/23, in quanto incaricato di prima nomina, da parte di un collega attraverso l'istituto delle "collaborazioni plurime".</p> <p>Impegno di spesa € 10.232,50. Residua disponibilità € 3.283,50.</p>
--	--

P.4.2	<p>Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"- Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021</p> <p>Questo aggregato è stato istituito a seguito dell'assegnazione di risorse finanziarie ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021.</p> <p>Tali risorse potevano essere impegnate entro il 31/08/2022, per cui, per la parte residua</p>
--------------	---

	<p>entro tale data pari ad € 7.243,08 (costituente Avanzo di amministrazione vincolato), a seguito delle indicazioni fornite dal M.I.M. nelle note prott. n. 28750 del 23/10/2023 e n. 32515 del 22/11/2023, se ne è prevista la restituzione alla Tesoreria Centrale nei primi giorni dell'esercizio successivo attraverso l'inserimento in Bilancio del relativo impegno di spesa</p> <p>Impegno di spesa € 7.243,08. Residua disponibilità: € 0,00.</p>
--	---

P.4.3	<p>Progetti per "PNRR ANIMATORI DIGITALI".</p> <p>Questo aggregato è stato istituito a seguito dell'assegnazione di risorse finanziarie di cui all'articolo 2 del decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, prevede il finanziamento di azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR. Il finanziamento riguarda il biennio 2022/2024 e per la prima annualità era stato erogato l'acconto pari al 50% dell'intera somma finanziata pari ad € 2.000,00.</p> <p>L'I.C. 02 LEGNAGO ha, pertanto, presentato tramite la piattaforma FUTURA in data 14/11/2022 il progetto PNRR intitolato "Animatore digitale: formazione del personale interno" a cui è stato attribuito il codice ID M4C1I2.1-2022-941-P-8416.</p> <p>La somma ricevuta di € 1.000,00 ha costituito Avanzo di amministrazione vincolato, tuttavia l'impiego di tali risorse e, quindi, l'attuazione della relativa progettualità, sono stati interamente rimandati all'esercizio successivo.</p> <p>Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità: € 1.000,00.</p>
--------------	--

P.5.1	<p>Progetti per "Gare e concorsi"</p> <p>In questo progetto sono comprese le spese per progetti afferenti a giochi sportivi. Nel corso dell'esercizio finanziario 2023, non sono stati svolti progetti rientranti in tale aggregato.</p> <p>La somma inizialmente stanziata per questo progetto pari ad € 1.000,00 costituiva Avanzo di amministrazione vincolato.</p> <p>Impegno di spesa € 0,00. Residua disponibilità € 1.000,00.</p>
--------------	--

Z01	<p>Disponibilità Finanziaria da Programmare</p> <p>La somma residua di € 4.953,85 indicata quale disponibilità finanziaria da programmare è costituita da:</p> <p>€ 4.953,85 avanzo di amministrazione non vincolato;</p>
------------	--

MODELLO M – SPESE DEL PERSONALE

Il prospetto delle spese del personale – **Mod. M** – descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti a titolo di

compensi accessori oneri e contributi a carico dell'amministrazione a titolo di compensi accessori non a carico del FIS.

ANNO/ MESE PAG	NOMINA	TIPO	Numero dip.	COMPENSO LORDO			ONERI A CARICO AMM.NE		SPESA COMPLESSIVA
				NETTO	IRPEF	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREV.	
2023/6	Servizio annuale all'1/9	Altri compensi per personale a tempo determinato	1	250,40	83,47	33,63	31,24	94,94	493,68
2023/6	Servizio di ruolo	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	1	327,90	25,84	10,41	9,67	27,53	401,35
2023/8	Servizio annuale dopo l'1/9	Altri compensi per personale a tempo determinato	1	516,82	172,28	69,40	64,47	195,56	1.018,53
2023/8	Servizio di ruolo	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2	2.472,29	1.401,12	57,19	334,11	151,25	4.415,96
2023/12	Servizio di ruolo	Compensi accessori non a carico FIS docenti	10	2.709,75	903,27	363,89	338,04	1.004,41	5.319,36

MODELLO N – RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI ENTRATA E SPESA

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle entrate e delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività ed è articolato secondo il raggruppamento per tipologia di entrata e di spesa della scuola. Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa Mod. N concordano con quelle del Mod. H – conto finanziario.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESA

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
A01	€ 0,00	€ 22.457,31	€ 10.709,52	€ 11.601,38	€ 725,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 80,00	€ 74.085,42	€ 45.574,03	61,52%
A02	€ 0,00	€ 1.332,45	€ 8.158,45	€ 2.415,60	€ 643,38	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.504,33	€ 12.549,88	67,82%
A03	€ 2.672,54	€ 16.344,00	€ 10.278,22	€ 109.212,79	€ 120,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 187.635,02	€ 139.627,55	74,41%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.393,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 168,50	€ 26.538,71	€ 25.561,71	96,32%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.578,67	€ 0,00	0,00%
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.254,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.640,00	€ 3.254,96	42,60%
P02	€ 6.997,78	€ 487,66	€ 12.164,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 33.859,83	€ 19.649,84	58,03%

P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P04	€ 3.586,58	€ 0,00	€ 6.645,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.243,08	€ 21.759,08	€ 17.475,58	80,31%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00%
Totale	€ 13.256,90	€ 40.621,42	€ 76.604,68	€ 123.229,77	€ 1.489,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.491,58	€ 372.601,06	€ 263.693,55	70,77%
Totale Impegni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale / Totale Impegni %	5,03%	15,40%	29,05%	46,73%	0,56%	0,00%	0,00%	0,00%	3,22%			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 70,77%. In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al 62,84%.

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati i contributi volontari delle famiglie, donazioni ed erogazioni liberali:

I fondi acquisiti con il contributo volontario degli alunni sono stati destinati alla copertura dell'assicurazione scolastica degli alunni e all'acquisto di materiale di facile consumo, carta e dotazioni strumentali di tutte le scuole.

Le risorse pervenute sono state destinate principalmente dell'attività A03-Didattica.

- L'Esercizio Finanziario 2023 si è chiuso con un disavanzo di competenza di **€ 3.362,96**;
- Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2023: **€ 127.824,99**;
- Fondo di cassa a fine esercizio: **€ 183.022,36**. Il saldo cassa delle scritture contabili corrisponde al saldo dell'estratto conto dell'istituto cassiere, mentre non coincide con il saldo indicato nel modello T56 della Banca d'Italia (pari ad € 182.816,03 alla data del 29/12/2023) per l'importo di € 206,33 anzitutto perché i saldi giornalieri del modello in questione si riferiscono ad una "data di trasmissione" di inizio giornata, che pertanto *comprende i movimenti del giorno antecedente* e, nello specifico, per le seguenti movimentazioni contabili avvenute tra il 28/12/2023 ed il 29/12/2023:

+ Saldo Iniziale Infruttifero **182.816,03 (al 28/12/2023)**

+ Entrate Giornaliere Fruttifere 1.350,00 (del 29/12/2023, relative ai sospesi n. 1270 €40,00 e n. 1271 € 110,00 e Reversale n. 117 € 1.200,00 afferente la chiusura delle Minute spese riscossa il 29/12)

- Uscite Giornaliere 1.143,67 (del 29/12/2023, relative ai Mandati dal n. 291 al n.310 dicomplessivi €1143,67 afferenti la chiusura delle Minute spese, pagati il 29/12)

- Saldo Banca Italia **183.022,36 (al 29/12/2023)**.

Comprova l'effettiva coincidenza dei saldi finali per l'importo di € 183.022,36 anche con il modello T56 Banca d'Italia, poiché la stampa di Gennaio 2024 dello stesso modello indica quale primo saldo della disponibilità di cassa alla "data di trasmissione 02/01/2024" sempre l'importo di **€183.022,36**.

- Non sono state effettuate gestioni fuori bilancio;
- Il fondo minute spese risulta chiuso –Reversale n. 117 del 21/12/2023 - e le disponibilità residue riversate presso l'istituto cassiere;

- Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e gestiti mediante le procedure OIL;
- MOD.770: la dichiarazione del sostituto d'imposta dell'anno 2023 relativa al periodo d'imposta 2022 non è stata presentata per mancanza di compensi erogati dall'Istituto scolastico nello stesso anno 2022.
- MOD. IRAP: la dichiarazione relativa dell'anno 2023 relativa al periodo di imposta 2022 non è stata presentata per mancanza di compensi erogati dall'Istituto scolastico nello stesso anno 2022.
- C.U.: la Certificazione Unica del sostituto d'imposta dell'anno 2024 relativa al periodo d'imposta 2023 risulta presentata nei termini il 14/03/2024.
- L'istituto non è titolare di carte di credito;
- Non è attivo il conto corrente postale;
- Gli indicatori trimestrali e annuale di tempestività dei pagamenti sono stati pubblicati sul sito internet dell'istituto scolastico.

Legnago, 12/04/2024

f.to **LA D.S.G.A.**
Elena Bortoli

f.to **IL DIRIGENTE SCOLASTICO**
Lauro Molinaroli