



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

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)
- 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)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 7/02/2023 con delibera n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	481.348,55	Programmazione definitiva	465.594,14	Disp. fin. da programmare 15.754,41
Accertamenti	284.478,43	Impegni	289.311,08	Disavanzo di competenza 4.832,65
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				80.920,38
Riscossioni competenza residui (B)	275.926,40	Pagamenti competenza residui (C)	118.734,31	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				238.112,47
Somme rimaste da riscuotere (E)	85.057,63	Somme rimaste da pagare (F)	178.851,15	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -93.793,52
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	13.773,57	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	1.200,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	98.831,20	Totale residui passivi (L=F+H)	180.051,15	Residui Attivi - Residui Passivi -81.219,95

Il conto consuntivo (Modello H) si chiude con un disavanzo di competenza di € 4.832,65 derivante dalla somma algebrica fra le Entrate accertate e le Uscite impegnate. Il risultato complessivo di esercizio, risultante dal saldo di cassa al 31/12/2023 (Modello J) più i residui attivi meno i residui passivi (Modelli L) si presenta con un avanzo di € 156.892,52 che costituisce l'avanzo di amministrazione al 31.12.2023 complessivo. Sono stati radiati residui attivi per € 2.259,19 e passivi per € 574,09

Dal modello J risulta un fondo di cassa a fine esercizio di € 238.112,47 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto della banca cassiera allegato al presente documento.

Dal mod. K, dopo la verifica inventariale, risulta quanto segue:

- CONSISTENZA PATRIMONIALE € 392.963,10
- IMMOBILIZZAZIONI € 236.070,58
- DISPONIBILITA' € 336.943,67

La consistenza finale delle immobilizzazioni concorda con le risultanze del Registro - Inventario al 31/12/2023.

Il nostro Istituto ha partecipato al PNRR recante il titolo "Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi" (Avviso/Decreto: M4C1I3.2-2022-961) finalizzato alla realizzazione di ambienti fisici di apprendimento innovativi. Il CUP acquisito in fase di presentazione della domanda è F94D22004240006. L'importo assegnato ammonta ad € 171.387,50, da ripartire tra forniture di strumentazione tecnologica innovativa ed arredi ed attività di supporto e collaudo delle forniture. Nel corso dell'anno 2023 sono state effettuate le gare per la fornitura delle attrezzature e l'affidamento degli incarichi. All'importo assegnato di € 171.387,50 vanno aggiunti € 6.198,65 versati dalla ditta Parentesikuadra, aggiudicataria dell'incarico di fornitura del materiale tecnologico e degli arredi, a titolo di cauzione per un totale di € 177.586,15. La consegna delle forniture è prevista per l'inizio dell'anno 2024.

Il saldo al 31/12/2023 del c/c aperto presso la Tesoreria Unica della Banca d'Italia, desumibile dal "Mod. 56 T", ammonta ad € 238.065,07 (di cui € 11.583,17 versati nella componente fruttifera ed € 226.481,90 versati nella componente infruttifera) che discorda dal fondo cassa a fine esercizio evidenziato nel mod. J e dall'estratto conto emesso dal "Banco Popolare", gestore del servizio di cassa fino al 31.12.2023, di € 47,40 incassate il 30 dicembre 2023 e non contabilizzate nel Mod. 56T. La convenzione con il Banco popolare è scaduta il 31 dicembre 2023; si è provveduto al rinnovo dell'incarico, secondo le disposizioni di legge vigenti in materia (D.Lgs.36/2023) per il triennio 1.1.2024 - 31.12.2026 allo stesso Istituto bancario.

Il nostro Istituto, come previsto dalla normativa vigente, ha adottato il sistema "Pago in Rete" che fa capo al c/c di cassa aperto presso il Banco Popolare. Pertanto il c/c postale è stato chiuso in data 29.1.2022.

Il Dirigente Scolastico, nella convinzione di aver agito nell'interesse dell'Istituto Comprensivo Arquata Scrivia - Vignole Borbera, sottopone al parere del Collegio dei Revisori dei Conti, prima dell'approvazione da parte del Consiglio di Istituto, il presente Consuntivo.



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	163.410,21	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	187.983,50	163.128,58	86,78 %
3. Finanziamenti dallo Stato	34.162,45	34.162,45	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	6.167,36	2.567,36	41,63 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.731,43	15.731,43	100,00 %
6. Contributi da privati	66.855,45	61.855,45	92,52 %
8. Rimborsi e restituzione somme	184,50	184,50	100,00 %
12. Altre entrate	6.853,65	6.848,66	99,93 %
Totale Entrate	481.348,55	284.478,43	
Disavanzo di competenza		4.832,65	
Totale a pareggio		289.311,08	

Le entrate accertate ammontano ad € 284.478,43 rispetto ad una programmazione definitiva di € 481.348,55, suddivise secondo la ripartizione evidenziata nel prospetto riepilogativo. Il totale a pareggio ammonta a € 289.311,08; pertanto si contabilizza un disavanzo di competenza di € 4.832,65.



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	163.410,21	0,00	163.410,21
	2	Vincolato	65.698,26	0,00	65.698,26
	1	Non vincolato	97.711,95	0,00	97.711,95

L'avanzo di amministrazione definitivo coincide con l'avanzo di amministrazione presunto di € 163.410,21 ed è ripartito tra € 65.698,26 (vincolato) ed € 97.711,95 (non vincolato).

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	16.596,00	187.983,50	163.128,58	85.693,75	77.434,83	24.854,92
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	16.596,00	187.983,50	163.128,58	85.693,75	77.434,83	24.854,92

Come già evidenziato il nostro Istituto ha partecipato al PNRR recante il titolo "Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi" (Avviso/Decreto: M4C113.2-2022-961) finalizzato alla realizzazione di ambienti fisici di apprendimento innovativi. Il CUP acquisito in fase di presentazione della domanda è F94D22004240006. L'importo assegnato ammonta ad € 171.387,50, da ripartire tra forniture di strumentazione tecnologica innovativa ed arredi ed attività di supporto e collaudo delle forniture.

Grazie ai fondi PNRR intendiamo realizzare all'interno dell'istituto 30 ambienti fisici di apprendimento innovativi: 10 aule disciplinari a disposizione di tutte le classi dei singoli plessi e 22 aule fisse innovative.

Nel plesso della Primaria di Arquata trasformeremo l'aula che attualmente ospita il laboratorio di informatica in un'aula tematica e multifunzionale di Inglese e Tecnologia, dove l'utilizzo già presente della digital board e della classe virtuale verranno potenziati attraverso l'installazione di software didattico corredato di contenuti "già pronti" adatti all'età dei nostri alunni, finalizzato a promuovere un apprendimento cooperativo e una didattica inclusiva, e attraverso la introduzione di PC che vanno in parte ad affiancarsi a quelli già presenti e ancora utilizzabili e in parte a sostituire quelli ormai obsoleti e inadeguati a supportare i software didattici più efficaci. In questa aula potranno svolgere lezioni di Inglese e tecnologia tutte le 16 classi del plesso, ruotando all'interno dell'orario curricolare.

Nei plessi una parte dell'intervento riguarderà le aule, prevedendo di innovare 22 aule fisse.

Nei plessi della primaria si provvederà, in particolare, a dotare di digital board quelle che ne sono sprovviste, per la condivisione dei contenuti e la collaborazione di tutta la classe, e ad implementare le funzionalità di questo strumento attraverso l'accesso ad una piattaforma web che consenta, fra le altre cose, la creazione di una classe virtuale, sfruttando la connettività cablata o wireless già presente, nonché la possibilità di fruizione a distanza di tutte le attività. Si prevede inoltre di dotare il computer presente in aula, e collegabile alla digital board, di adeguati software didattici, con particolare riguardo a quelli più finalizzati all'inclusione, e di fornire agli alunni notebook, che vanno ad aggiungersi ai tablet già in possesso della scuola, in modo tale che in diverse classi tutti gli alunni ne siano provvisti, così da realizzare pienamente l'obiettivo di "fare entrare il laboratorio all'interno della classe".

Nei plessi della secondaria di primo grado si provvederà, parimenti, a dotare di digital board l'aula che ne è ancora sprovvista, con possibilità di accesso alla piattaforma web, all'utilizzo della classe virtuale e alle funzionalità connesse. In un certo numero di classi del primo anno, inoltre, si prevede di fornire ad ogni studente un pc portatile, dotato di tutte le applicazioni fornite dalle suites di Google di ulteriore software didattico. Ciascuna di queste classi prime sarà dotata di un carrello stazione di ricarica, per ottimizzare la funzionalità della strumentazione digitale. In altre classi della secondaria, già

dotate di digital board e di accesso alla piattaforma web e alla classe virtuale, saranno installati software didattici pensati per stimolare un apprendimento cooperativo e una didattica inclusiva.

L'altra parte dell'intervento, invece, riguarderà aule destinate ad essere utilizzate da più classi: si prevede di creare 8



aule tematiche.

In tutti i plessi si provvederà a realizzare una o più aule-laboratorio, alcune dedicate alle discipline scientifico tecnologico (aule STEM) e altre all'area linguistica, artistica e musicale, in modo tale che gli studenti non resteranno sempre nello stesso ambiente, ma passeranno da un'aula all'altra a seconda delle materie affrontate: in queste aule-laboratorio si potrà realizzare una didattica attiva e collaborativa, supportata da strumenti adeguati.

Si procederà ad acquistare un congruo numero di computer, che si andrà ad aggiungere a quelli già in possesso della scuola e ancora utilizzabili e che permetterà di sostituire quelli ormai obsoleti, di dotare di digital board gli ambienti che ne sono ancora sprovvisti e di fornire adeguati software didattici, dispositivi digitali, strumentazioni tecniche e arredi necessari a promuovere una didattica basata su apprendimento esperienziale e collaborativo.

Tutti gli interventi sopra descritti, che comportano la creazione di 30 nuovi ambienti di apprendimento (22 aule fisse + 8 aule tematiche) risultano finalizzati alla realizzazione di una didattica capace di mettere realmente l'alunno al centro del processo educativo, promuovendo un apprendimento attivo e collaborativo, che faccia leva sugli aspetti motivazionali, sulla fiducia in se stessi, l'empatia e il valore della collaborazione con gli altri: in una parola sul benessere emotivo. Nella Primaria di Grondona e della Primaria di Rocchetta Ligure verranno effettuati interventi analoghi, creando altre due aule tematiche di Inglese e Tecnologia, provvedendo a dotare i suddetti plessi, là dove necessario, anche di digital board (che andranno ad affiancarsi alle LIM già presenti) e di arredi modulari funzionali a una didattica più efficace e cooperativa, nonché di notebook e di software didattico.

Nel plesso della Primaria di Borghetto verrà realizzata un'aula multifunzionale dove potranno essere svolte le lezioni di Inglese e di Arte e Immagine, attraverso l'acquisto, in particolare, di un kit per l'apprendimento dell'inglese con la realtà aumentata, e di materiale per il disegno.

Ulteriori ambienti che verranno trasformati in aule tematiche sono: una aula STEM nella secondaria di Vignole, un'aula STEM nella secondaria di Arquata, un'aula lingue-musica nella secondaria di Arquata, un'aula Italiano-Lingue nella secondaria di Rocchetta e un'aula STEM nella Primaria di Rocchetta.

Si procederà inoltre a innovare l'ambiente di apprendimento di 22 aule fisse, per la precisione 12 aule della scuola Primaria e 10 della scuola secondaria, attraverso l'introduzione della digital board là dove assente, l'installazione di adeguati software didattici pensati per trasformare le classi in ecosistemi di interazione, condivisione, cooperazione, e in alcune aule anche la assegnazione ad ogni alunno di un notebook.

Sempre nell'ambito dei finanziamenti alle scuole previsti dal PNRR il nostro Istituto ha partecipato a due bandi emessi dalla "PA Digitale 2026", entrambi accettati:

- Progetto 1.2 - Abilitazione al Cloud - Scuole (CUP F91C22000980006): prevede la migrazione di alcuni servizi riconducibili alla segreteria digitale dal server al cloud; l'importo inizialmente riconosciuto era di € 8.295,00 (come riportato nella previsione iniziale), poi ridotto ad € 3.318,00 in seguito ad ulteriore verifica delle attività da svolgere; l'incarico per la realizzazione è stato affidato alla ditta Madisoft di Macerata in quanto affidataria del servizio di gestione della Segreteria Digitale, degli Alunni con relativo registro e del Personale; nell'anno 2023 sono stati assunti impegni per un totale di € 2.989,00; pertanto la disponibilità residua da impegnare all'1.1.2024 ammonta ad € 329,00. Il progetto è in fase di realizzazione.

- Progetto 1.4.1 - Esperienza del Cittadino - Scuole (CUP F91F22002720006): prevede la migrazione sul cloud del sito scolastico; l'importo riconosciuto e riportato nella previsione iniziale è di € 7.301,00; il progetto, affidato anche in questo caso alla ditta Madisoft di Macerata in quanto gestrice del sito, è concluso. Nell'anno 2023 sono stati assunti impegni per un totale di € 3.660,00; pertanto la disponibilità residua da impegnare all'1.1.2024 ammonta ad € 3.641,00. Il progetto è concluso e siamo in attesa di convalida da parte dell'Autorità competente.

Inoltre, l'articolo 2 del D.M.I. n.222/22 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. A ciascuna Istituzione scolastica sono assegnati € 2.000,00 per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale ed al coinvolgimento della comunità scolastica. € 1.000,00 sono già stati erogati nel 2022 e costituiscono Avanzo di amministrazione vincolato mentre i restanti 1.000 euro fanno parte della previsione iniziale. Nel corso del 2023 non è stato assunto alcun impegno; pertanto la disponibilità residua da impegnare all'1.1.2024 ammonta ad € 2.000,00.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	16.171,34					



				34.162,45	34.162,45	34.162,45	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.171,34	33.832,32	33.832,32	33.832,32	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	330,13	330,13	330,13	0,00	0,00

Il contributo del M.I. per l'Anno 2023 (Dotazione Ordinaria) è stato di € 33.832,32 così ripartito:

- € 16.171,34 funzionamento amministrativo/didattico per il periodo gennaio/agosto; € 8.154,01 funzionamento amministrativo/didattico per il periodo settembre/dicembre; € 9.506,97 integrazione al funzionamento amministrativo/didattico;

Gli "altri finanziamenti vincolati dallo Stato", per un totale di € 330,13, sono costituiti da:

- € 304,93 percorso orientamento studenti;
- € 25,20 rimborso spese giochi studenteschi.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	5.800,00	6.167,36	2.567,36	2.567,36	0,00	3.600,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	5.800,00	6.167,36	2.567,36	2.567,36	0,00	3.600,00

Dalla Regione Piemonte è stata prevista l'erogazione di € 5.800,00 quale contributo allo sdoppiamento delle pluriclassi di Grondona (€ 3.600,00) e di Rocchetta (€ 2.200,00).

La previsione definitiva supera la previsione iniziale di € 367,36 in quanto l'Unione Montana Terre Alte ha versato, per errore, € 2.567,36 anziché € 2.200,00 come dovuto. La cifra eccedente è stata restituita.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	15.731,43	15.731,43	9.731,43	6.000,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	15.500,00	15.500,00	9.500,00	6.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	231,43	231,43	231,43	0,00	0,00

La previsione definitiva ammonta ad € 15.731,43 così ripartita:

- € 9.300,00 erogati dal Comune di Arquata Scrivia a copertura di attività didattiche e l'acquisto di dotazioni informatiche;
- € 6.000,00 promessi dal Comune di Borghetto di Borbera finalizzati allo svolgimento di progetti nella scuola primaria e non ancora erogati;
- € 231,43 erogati dal Dipartimento di Scienza della Formazione in quanto il nostro Istituto è scuola convenzionata;
- € 200,00 erogati dal Comune di Vignole Borbera quale contributo per alunni in difficoltà.

6 - Contributi da privati



Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	23.963,41	66.855,45	61.855,45	60.232,65	1.622,80	5.000,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	40.346,29	40.346,29	39.347,49	998,80	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.000,00	12.388,00	12.388,00	11.764,00	624,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	157,75	157,75	157,75	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	13.963,41	13.963,41	8.963,41	8.963,41	0,00	5.000,00

La previsione definitiva ammonta a € 66.855,45 mentre le somme accertate ammontano a € 61.855,45 così ripartite:

- € 40.346,29 per le visite di istruzione e per un corso di nuoto organizzato presso la piscina comunale di Arquata Scrivia;
- € 12.388,00 per il pagamento delle assicurazioni;
- € 157,75 contributo del gestore dei distributori automatici di bevande;
- € 8.963,41 contributi erogati dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Tortona per attività di formazione.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	184,50	184,50	184,50	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	184,50	184,50	184,50	0,00	0,00

La cifra appostata è stata versata per errore alla scuola per il pagamento del trasporto scolastico di un'alunna; il destinatario della somma è il Comune di Grondona al quale è stato effettuato il versamento.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	5,00	6.853,65	6.848,66	6.848,66	0,00	4,99
	1	Interessi	5,00	5,00	0,01	0,01	0,00	4,99
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	6.848,65	6.848,65	6.848,65	0,00	0,00

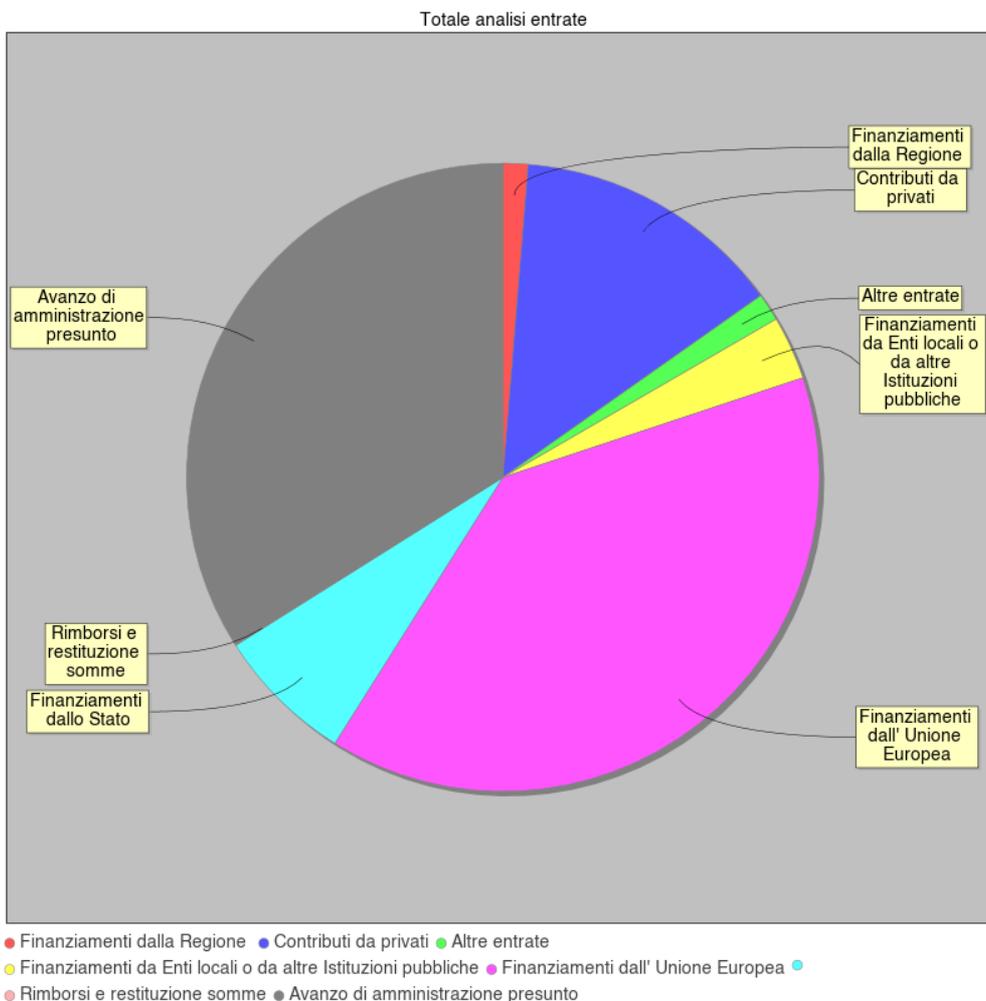
La cifra è costituita da:

- € 0,01 interessi maturati sul c/c bancario;
- € 650,00 risarcimento per un danno da fenomeno elettrico occorso al firewall installato presso la scuola secondaria di primo grado di Arquata Scrivia.



- € 5.622,45 e € 576,20 garanzie definitive per la copertura delle forniture di attrezzature informatiche ed arredi finanziati con il PNRR AZIONE 1 NEXT GENERATIONCLASSROOMS

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	163.410,21
Finanziamenti dall' Unione Europea	187.983,50
Finanziamenti dallo Stato	34.162,45
Finanziamenti dalla Regione	6.167,36
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.731,43
Contributi da privati	66.855,45
Rimborsi e restituzione somme	184,50
Altre entrate	6.853,65





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	404.818,48	264.354,44	65,30 %
P. Progetti	60.475,66	24.956,64	41,27 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	465.594,14	289.311,08	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		289.311,08	

Le somme impegnate ammontano ad € 289.311,08 ripartite tra Attività amministrativo-didattiche (€ 264.354,44) e Progetti (€ 24.956,64) a fronte di una programmazione definitiva di € 465.594,14.



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	152.313,25	252.505,23	404.818,48	264.354,44	89.163,29	175.191,15	140.464,04
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	63.639,17	18.310,98	81.950,15	29.100,07	26.924,81	2.175,26	52.850,08
	2	Funzionamento amministrativo	46.205,62	3.030,25	49.235,87	19.086,37	18.403,49	682,88	30.149,50
	3	Didattica	35.098,10	195.342,78	230.440,88	180.942,17	10.573,94	170.368,23	49.498,71
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.772,04	35.516,29	39.288,33	35.225,83	33.261,05	1.964,78	4.062,50
	6	Attività di orientamento	3.598,32	304,93	3.903,25	0,00	0,00	0,00	3.903,25

A.1 Funzionamento generale e decoro della Scuola: la previsione definitiva è pari a € 81.950,15; la somma impegnata durante l'esercizio è di € 29.100,07. Sono stati pagati l'esperto in consulenza giuridico-amministrativa, l'assistenza al sistema tecnico-informatico ed i rinnovi delle licenze, le spese di noleggio per le fotocopiatrici e per l'acquisto di prodotti igienicosanitari e DPI.

A.2 Funzionamento amministrativo: la previsione definitiva è pari a € 49.235,87; la somma impegnata durante l'esercizio è di € 19.086,37. Sono stati effettuati acquisti relativi al materiale di cancelleria, di pulizia, sanitario ed accessori per l'ufficio. Sono state liquidate le spese bancarie e postali e pagate le spese telefoniche nonché le spese per le assicurazioni stipulate dall'Istituto. Il fondo minute spese di € 1.000,00 è stato regolarmente chiuso.

A.3 Didattica: la previsione definitiva è pari a € 230.440,88; la somma impegnata durante l'esercizio è di € 180.942,17. Sono stati effettuati acquisti di materiale e testi a supporto dell'attività didattica; in particolare, con il contributo degli alunni, si sono pagati i libretti per le giustificazioni in uso nelle scuole secondarie dell'Istituto come da indicazione del Consiglio di Istituto che ne ha deliberato l'adozione.

In particolare è stato creato il conto

- A.3.15 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS D.M. 218/2022 - CUP F94D2200424006 costituito dai Fondi europei facenti capo al PNRR di € 171.387,50 da ripartire tra forniture di strumentazione tecnologica innovativa ed arredi ed attività di supporto e collaudo delle forniture e finalizzato alla realizzazione di ambienti fisici di apprendimento innovativi come meglio descritto al punto 2 - Finanziamenti dall'Unione Europea. Nell'anno 2023 sono state effettuate le gare per l'effettuazione delle forniture e l'affidamento degli incarichi. La consegna delle forniture è prevista per l'inizio dell'anno 2024.

A5. Visite, viaggi e programmi di studio all'estero: la previsione definitiva è pari a € 39.288,33. La somma impegnata ammonta a € 35.225,83 a copertura delle visite di istruzione effettuate nel 2023 dagli alunni.

A6. Attività di orientamento: la previsione definitiva è pari a € 3.903,25 interamente di provenienza ministeriale; non sono stati effettuati impegni.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	57.278,30	3.197,36	60.475,66	24.956,64	21.296,64	3.660,00	35.519,02
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e	17.596,00						



		professionale"		-2.000,00	15.596,00	6.649,00	2.989,00	3.660,00	8.947,00
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	21.563,69	5.197,36	26.761,05	9.418,73	9.418,73	0,00	17.342,32
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00	110,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	18.008,61	0,00	18.008,61	8.888,91	8.888,91	0,00	9.119,70

Le somme impegnate per i progetti ammontano a € 24.956,64 ripartite come riepilogato nella tabella a fronte di una previsione definitiva di € 60.475,66.

P.1 Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"; comprende i seguenti progetti:

P.1.1 - PNRR - INVESTIMENTO 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE: prevede la migrazione di alcuni servizi riconducibili alla segreteria digitale dal server al cloud; l'importo inizialmente riconosciuto era di € 8.295,00 (come riportato nella previsione iniziale), poi ridotto ad € 3.318,00 in seguito ad ulteriore verifica delle attività da svolgere; l'incarico per la realizzazione è stato affidato alla ditta Madisoft di Macerata in quanto affidataria del servizio di gestione della Segreteria Digitale, degli Alunni con relativo registro e del Personale; nell'anno 2023 sono stati assunti impegni per un totale di € 2.989,00; pertanto la disponibilità residua da impegnare all'1.1.2024 ammonta ad € 329,00. Il progetto è in fase di realizzazione.

P.1.2 - PNRR - INVESTIMENTO 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI: Esperienza del Cittadino - Scuole (CUP F91F22002720006): prevede la migrazione sul cloud del sito scolastico; l'importo riconosciuto e riportato nella previsione iniziale è di € 7.301,00; il progetto, affidato anche in questo caso alla ditta Madisoft di Macerata in quanto gestrice del sito, è concluso. Nell'anno 2023 sono stati assunti impegni per un totale di € 3.660,00; pertanto la disponibilità residua da impegnare all'1.1.2024 ammonta ad € 3.641,00. Il progetto è concluso e siamo in attesa di convalida da parte dell'Autorità competente.

P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"; comprende i seguenti progetti:

P.2.8 - Progetto corso nuoto in piscina: la programmazione definitiva ammonta a € 4.830,00, equivalente all'impegno; il progetto prevede un corso di nuoto organizzato per le scuole secondarie di primo grado presso la piscina comunale di Arquata Scrivia;

P.2.10 - Azioni congiunte Regione Piemonte - USR a sostegno fasce deboli: la programmazione definitiva è pari a € 8.139,26 derivanti da finanziamenti dell'USR Piemonte e della Regione Piemonte rivolti al sostegno delle fasce deboli. Nel corso del 2023 non sono stati assunti impegni.

P.2.11 - Contributi regionali a sostegno scuole di montagna - Pluriclasse Grondona: la programmazione definitiva ammonta a € 7.674,75 mentre gli impegni ammontano a € 2.021,37; i contributi erogati dalla Regione Piemonte attraverso le Amministrazioni locali sono finalizzati al miglioramento dell'offerta formativa nella pluriclasse primaria nell'A.S. 2022/2023: è stato svolto un progetto rivolto a promuovere la musica, l'arte e l'espressione corporea privilegiando la solidarietà e attivando percorsi di partecipazione e condivisione.

P.2.12 - Contributi regionali a sostegno scuole di montagna - Pluriclasse Rocchetta: la programmazione definitiva ammonta a € 6.017,04 mentre gli impegni ammontano a € 2.567,36; i contributi erogati dalla Regione Piemonte attraverso le Amministrazioni locali sono finalizzati allo sdoppiamento ed al miglioramento dell'offerta formativa nella pluriclasse attraverso l'insegnamento della musica, dell'educazione motoria e della geografia.

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

Nell'ambito della formazione ed aggiornamento del personale docente e ATA sono stati impegnati € 185,50 a fronte di una programmazione definitiva di € 3.000,00 (P.4.1).

In particolare si evidenzia il seguente progetto:

P.4.3 - Formazione del personale con contributo Fondazione C.R. Tortona. La programmazione definitiva ammonta a € 13.963,41 mentre gli impegni ammontano a € 8.703,41 così ripartiti: € 4.540,00 per "CORSO AGGIORNAMENTO PRIMO SOCCORSO", € 3.000,00 per CORSO CLASSI TEMPESTA, € 1.163,41 per PROGETTO "STORIE PER CRESCERE -



LEGGERE, SCRIVERE, ILLUSTRARE E PROGETTARE".

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L' I.C. Arquata Scrivia - Vignole Borbera non ha Gestioni Economiche

R - Fondo di riserva

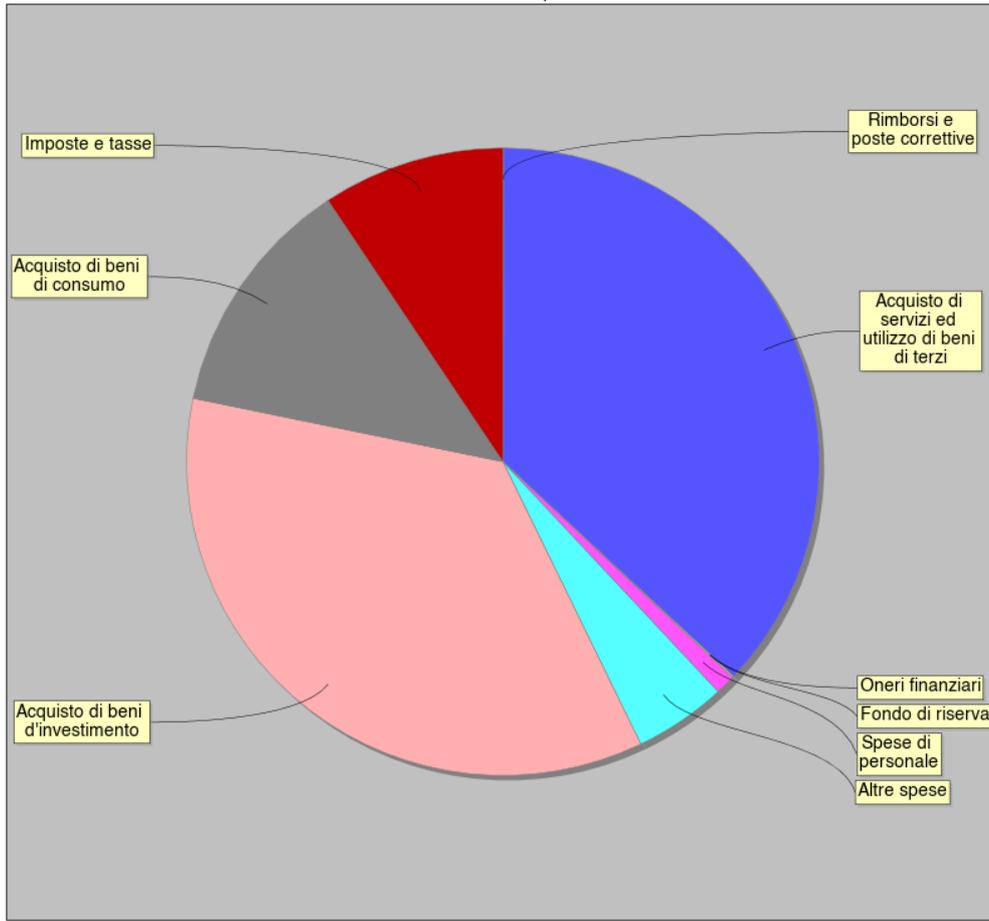
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

Il Fondo di riserva non è stato utilizzato.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	4.780,00
Acquisto di beni di consumo	57.852,29
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	171.960,87
Acquisto di beni d'investimento	164.805,26
Altre spese	21.998,52
Imposte e tasse	43.387,50
Oneri finanziari	25,20
Rimborsi e poste correttive	184,50
Fondo di riserva	300,00



Totale analisi spese



- Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Oneri finanziari ● Fondo di riserva
- Spese di personale ● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

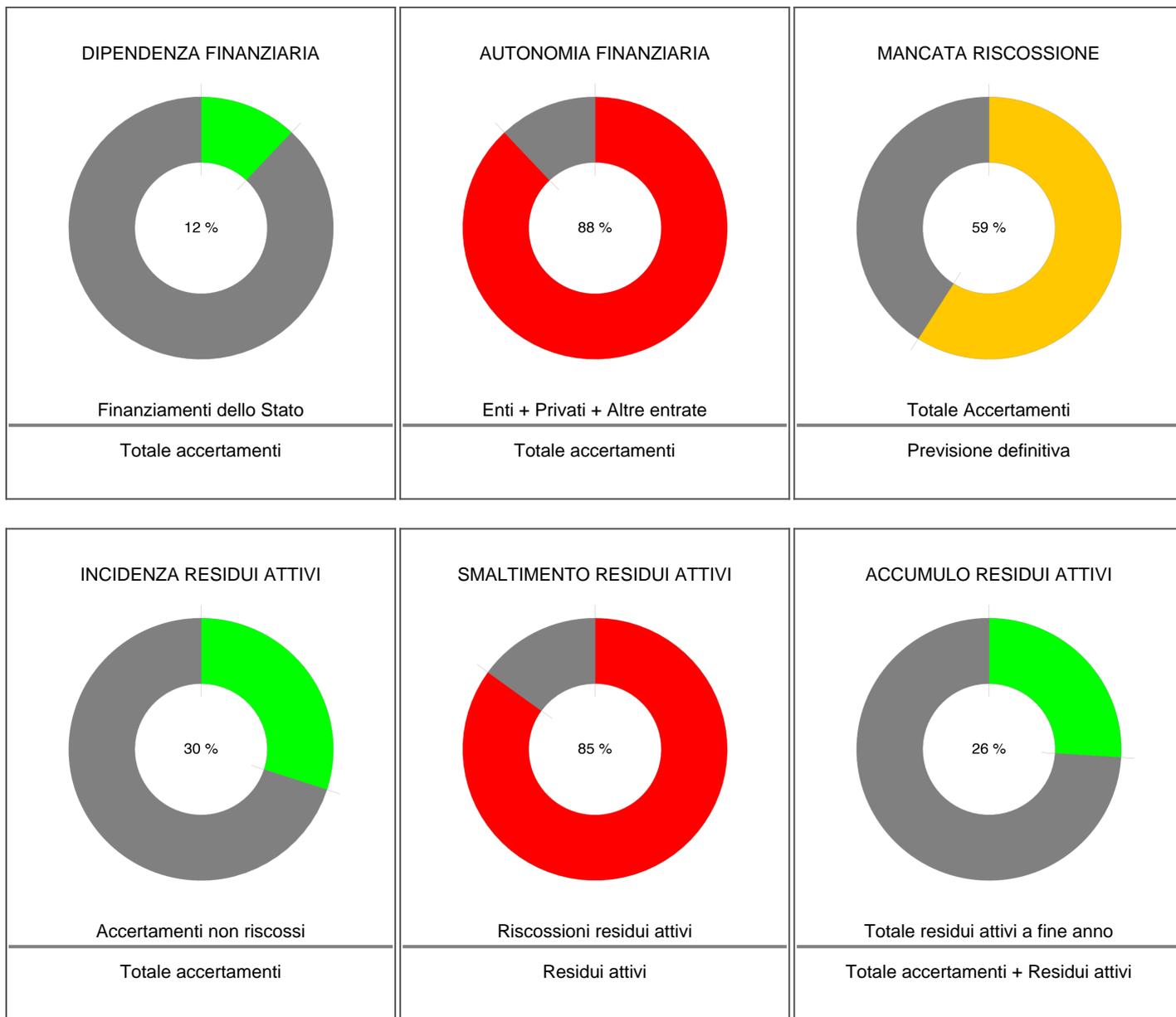
La cifra ammonta a € 15.754,41, desumibile dal mod.H, pari alla differenza tra il totale delle entrate e il totale delle spese (Programmazione definitiva).



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

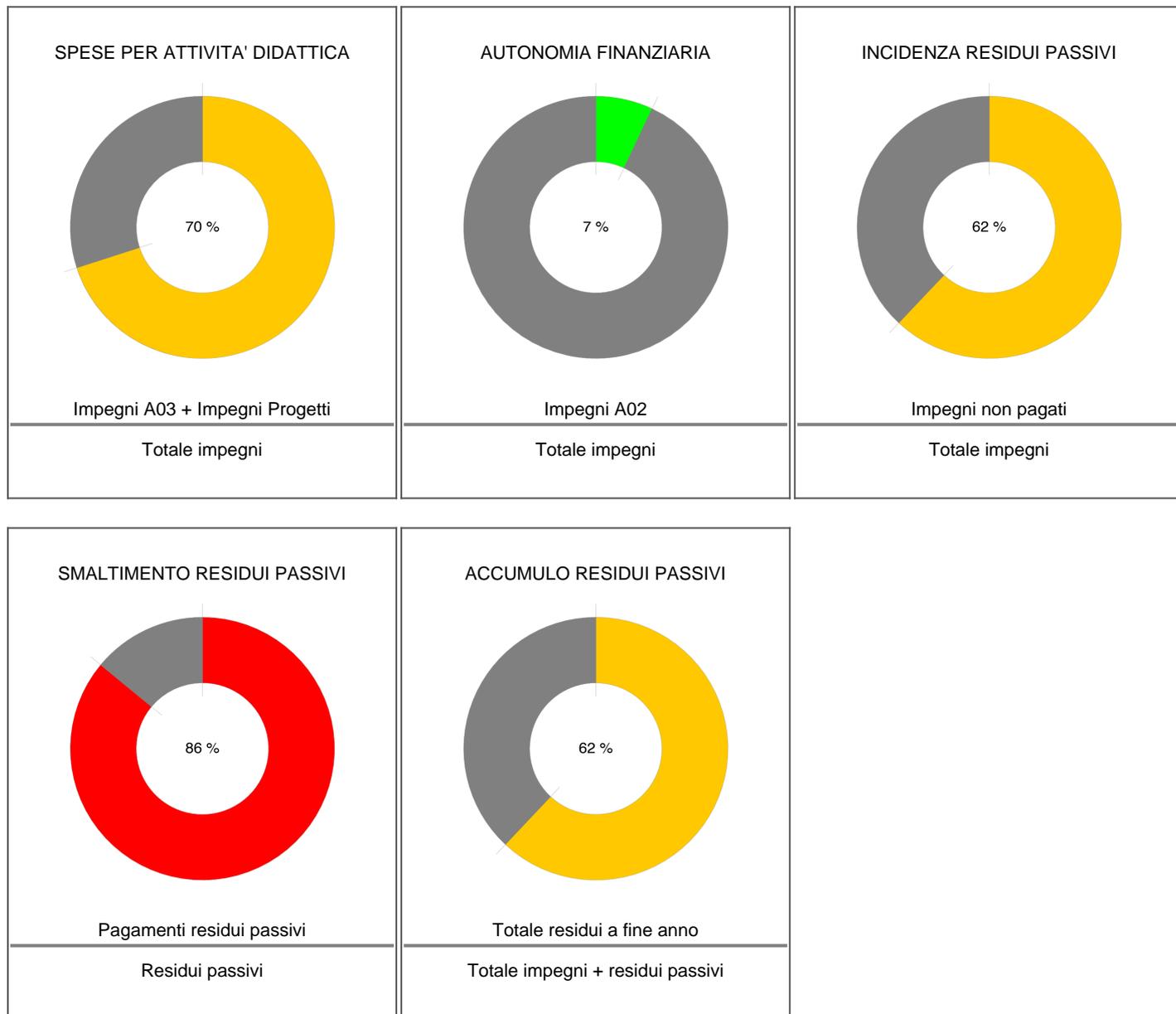
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Da quanto sopra esposto si evince che i risultati conseguiti nei vari progetti realizzati e sopradescritti, sono stati soddisfacenti e rispondenti a quanto previsto nella stesura del Programma Annuale 2023.

Si dichiara altresì che non vi sono state gestioni fuori bilancio e che la contabilità scolastica è stata improntata al rispetto delle disposizioni di tutela della privacy come previsto dal D. Lgs. 196/2003 e dal REGOLAMENTO (UE) 2016/679 del 27 aprile 2016.

ARQUATA SCRIVIA, 23-
04-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DOTT. GIANCARLO PORTA

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF. ANDREA BOTTO