

Ministero dell'Istruzione
Istituto Comprensivo Statale di Villongo



Scuole Primarie di Villongo, Foresto Sparso, Gandosso
Secondarie di I Grado di Villongo, Foresto Sparso

RELAZIONE TECNICA AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2023

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2023 riassume i dati contabili di gestione dell'Istituto Comprensivo di Villongo, si compone del CONTO FINANZIARIO (Mod. H) e del CONTO del PATRIMONIO (mod. K) corredati dai seguenti allegati:

- Mod. I Rendiconto Progetti/Attività;
- Mod. J Situazione amministrativa definitiva al 31.12.2023;
- Mod. L Residui attivi e passivi ;
- Mod. M Prospetto delle spese per il personale;
- Mod. N Riepilogo per aggregato di spesa;
- Estratto del Conto Corrente Bancario – Banca Intesa San Paolo, riportante il saldo di cassa al 31.12.2023;
- Estratto del Conto Corrente di Tesoreria Unica della Banca di Italia al 31.12.2023.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023, i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

In sintesi vengono di seguito riportati i dati contabili rilevati alla fine dell'esercizio 2023:

RIEPILOGO DATI CONTABILI				
Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	753.354,44	Programmazione definitiva	746950,35	<i>Disp. fin. da programmare</i> 6.404,09
Accertamenti	474.346,03	Impegni	338.335,50	<i>Avanzo di competenza</i> 136.010,53
competenza	307.936,55	competenza	192.305,95	
Riscossioni	114.541,93	Pagamenti	65.924,22	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	422.478,48	residui	258.230,17	<i>164.248,31</i>
Totale Riscossioni		Totale Pagamenti		
Somme rimaste da riscuotere	166.409,48	Somme rimaste da pagare	146.029,55	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 20.379,93
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	104.902,07	Residui non pagati anni precedenti	1.327,68	<i>Residui non pagati/riscossi anno precedente</i> 103.574,39
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	271.311,55	Totale residui passivi	147.357,23	<i>Sbilancio residui (b)</i> 123.954,32
			Saldo cassa iniziale (c)	126.816,31
			<i>(a+b+c)</i>	415.018,94
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				415.018,94

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Al 31.12.2022 l'avanzo di amministrazione risultava essere di € 279.008,41 Per effetto della gestione di competenza, alla fine dell' esercizio in esame, l'avanzo di amministrazione risulta di € 415.018,94 analiticamente formato dai seguenti dati:

		Totale
Avanzo amministrazione 2022		279.008,41
Avanzo gestione di competenza 2023		136.010,53
	€	415.018,94

		Totale
Fondo cassa al 31/12/2023		291.064,62
Residui Attivi	+	271.311,55
Residui Passivi	-	147.357,23
	€	415.018,94

CONTO FINANZIARIO 2023 (Mod H)

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022	279.008,41	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	320.350,95	320.350,95	100,00%
Finanziamenti dello Stato	35.190,59	35.190,59	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	44.900,00	44.900,00	100,00%
Contributi da Privati	73.898,60	73.898,60	100,00%
Rimborsi e restituzione di somme	0,00	0,00	-
Altre Entrate	5,89	5,89	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	753.354,44	474.346,03	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		474.346,03	

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare %
Attività	622.137,48	307.617,81	49,45%
Progetti	123.944,08	30.717,69	24,78%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	868,79	0,00	-
Totale spese	746.950,35	338.335,50	
Avanzo di competenza		136.010,53	
Totale a pareggio		474.346,03	

Aggregato z € 6.404,09

VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE

Nel corso dell'esercizio 2023 alla programmazione iniziale di € 325.050,71 sono state apportate le seguenti variazioni che, complessivamente sia per l'entrata che per la spesa, ammontano a € 428.303,73.

La programmazione definitiva, sia per l'entrata che per la spesa, pareggia in € 753.354,44

Elenco variazioni gennaio-dicembre 2023

variazione	data	motivazione	importo
1	02/02/2023	Quota assicurazione personale docente e ata	€ 294,00
2	03/02/2023	Interessi maturati cc bancario	€ 0,01
3	06/02/2023	Quota assicurazione alunni	€ 532,00
4	07/02/2023	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
5	13/02/2023	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
6	16/02/2023	Contributo Confindustria Bergamo per progetto orientamento	€ 132,00
7	02/03/2023	Contributo genitori per visite di istruzione	€ 35.000,00
8	03/03/2023	Accredito rimborsi -	€ 5,88
9	20/03/2023	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
10	12/04/2023	PNRR Next generation Eu dispersione scolastica	€ 127.720,00
11	12/04/2023	PNRR Next generation Eu classroom	€ 182.564,95
12	12/04/2023	PNRR Next generation Eu abilitazione al cloud	€ 2.765,00
13	12/04/2023	PNRR Next generation Eu servizi e cittadinanza digitale	€ 7.301,00
14	29/04/2023	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00

15	11/05/2023	Contributo genitori per visite istruzione integrazione	€ 3.649,50
16	11/05/2023	MIUR – risorse piano nazionale formazione docenti	€ 1.402,00
17	03/07/2023	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
18	11/07/2023	Contributo convenzione latte nelle scuole	€ 38,60
19	26/07/2023	Contributo genitori assicurazione alunni integrazione	€ 7,00
20	22/08/2023	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
21	08/09/2023	Comune di Foresto PdS	€ 12.000,00
22	03/10/2023	Contributo Ovdamatic spa	€ 1.200,00
23	12/10/2023	MIUR dotazione ordinaria	€ 7.747,33
24	18/10/2023	Comune di Villongo PdS	€ 12.000,00
25	18/10/2023	Comune di Villongo PdS	€ 800,00
26	18/10/2023	Comune di Villongo PdS	€ 6.000,00
27	18/10/2023	Comune di Villongo PdS	€ 9.000,00
28	18/10/2023	Comune di Villongo PdS	€ 1.500,00
29	25/10/2023	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
30	27/10/2023	Contributo genitori visite di istruzione	€ 895,00
31	27/10/2023	Contributo famiglie per corso di nuoto	€ 3.847,00
32	27/10/2023	MIUR risorse per percorso orientamento	€ 410,72

33	13/11/2023	Contributo genitori visite di istruzione	€ 432,00
34	16/11/2023	Confindustria: contributo percorso orientamento	€ 852,00
35	21/11/2023	Comune di Credaro pds	€ 650,00
36	27/11/2023	Contributo genitori visite di istruzione	€ 537,50
37	29/11/2023	Storno voci interno attività/progetto	€ 0,00
38	19/12/2023	MIUR: integrazione dotazione ordinaria	€ 8.666,97
39	20/12/2023	MIUR: integrazione risorse funzionamento amm.vo	€ 353,27
		TOTALE	€ 428.303,73

Riepilogo Variazioni per Aggregato

AGGR.	VOCE	Descrizione	Programmazione iniziale	Variazioni	Programmazione
				in + / in -	31/12/2023
1	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		279.008,41	- 0,00	279.008,41
	01	Non vincolato (comprensivo aggr.Z e f.do ris)	23.876,63	€ 0,00	23.876,63
	02	Vincolato	255.131,78		255.131,78
2	FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA		0,00	320.350,95	320.350,95
	3	1 PNRR abilitazione al cloud per P.A.	0,00	2.765,00	2.765,00
	3	2 PNRR dispersione scolastica	0,00	127.720,00	127.720,00
	3	3 PNRR digital classroom	0,00	182.564,95	182.564,95
	3	4 PNRR servizi e cittadinanza digitale	0,00	7.301,00	7.301,00
3	FINANZIAMENTI DELLO STATO		16.610,30	18.580,29	35.190,59
	1	1 Dotazione ordinaria MIUR: funzionamento amministrativo e didattico	16.610,30	16.767,57	33.377,87
		2 Percorsi orientamento	0,00	410,72	410,72
		28 Piano nazionale formazione docenti	0,00	1.402,00	1.402,00
5	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O ALTRE IST. PUBBLICHE		2.950,00	41.950,00	44.900,00

	04	COMUNE VINCOLATI				
		1	Comune di Credaro	650,00	650,00	1.300,00
		2	Comune di Gandosso	2.300,00	0,00	2.300,00
		3	Comune di Foresto Sparso	0,00	12.000,00	12.000,00
		4	Comune di Villongo	0,00	29.300,00	29.300,00
6	CONTRIBUTI DA PRIVATI			26.482,00	47.416,60	73.898,60
	4	1	Contributo genitori per visite di istruzione	20.000,00	40.514,00	60.514,00
	5	1	Assicurazione alunni	6.202,00	539,00	6.741,00
	6	1	Assicurazione personale scuola	280,00	294,00	574,00
	8	1	Contributo da enti privati	0,00	1.238,60	1.238,60
	10	3	Contributo corso nuoto	0,00	3.847,00	3.847,00
	11	1	Contributo confindustria Bg	0,00	984,00	984,00
12	ALTRE ENTRATE			0,00	€ 5,89	5,89
	2	1	Interessi bancari	0,00	0,01	0,01
	3	1	Entrate non classificabili		5,88	5,88
			TOTALE GENERALE ENTRATE	€ 325.050,71	€ 428.303,73	€ 753.354,44

Riepilogo Variazioni per Progetto/Attività: si riepilogano le principali fonti di ENTRATA per Progetto/Attività

ATTIVITÀ / PROGETTI			Programmazione iniziale 01/01/2023	Variazioni in + / in -	Programmazione al 31/12/20223
A		ATTIVITÀ	221.289,02	400.848,46	622.137,48
	A.1.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	34.238,22	30.085,19	64.323,41
		Avanzo di amministrazione	24.238,22	0,00	24.238,22
		Miur dotazione ordinaria	9.000,00	14.614,30	23.614,30
		PNRR Abilitazione al cloud per le P.A.	0,00	2.765,00	2.765,00
		Contributi da privati	0,00	1.200,00	1.200,00
		Comune di Gandosso	1.000,00	0,00	1.000,00
		Comune di Foresto Sparso	0,00	2.000,00	2.000,00
		Comune di Villongo	0,00	9.500,00	9.500,00
		Altre entrate: interessi e entrate non classificabili	0,00	5,89	5,89
	A.1.2	Funzioni miste	1.929,00	800,00	2.729,00
		Avanzo di amministrazione	1.929,00	0,00	1.929,00
		Comune di Villongo	0,00	800,00	800,00
	A.1.4	Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021	7.837,12	0,00	7.837,12
		Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021	7.837,12	0,00	7.837,12
A.1.5	Risorse DL 21/22 ex art.36 c.2	20,48	0,00	20,48	

	Risorse DL 21/22 ex art.36 c.2	20,48	0,00	20,48
A.1.6	Risorse ex art.39 bis DL 115/2022	3.175,50	0,00	3.175,50
	Risorse ex art.39 bis DL 115/2022	3.175,00	0,00	3.175,00
A.1.8	PNRR Servizi e cittadinanza digitale	0,00	7.301,00	7.301,00
	Risorse investimento 1.4	0,00	7.301,00	7.301,00
A.2.1	Funzionamento amministrativo generale	31.658,25	1.833,00	33.491,25
	Avanzo di amministrazione	20.176,25	0,00	20.176,25
	Miur dotazione ordinaria	5.000,00	0,00	5.000,00
	Comune di Villongo	0,00	1.000,00	1.000,00
	Contributi da privati – assicurazione alunni	6.202,00	539,00	6.741,00
	Contributi da privati – assicurazione personale	280,00	294,00	574,00
A.3.1	Materiali per laboratori didattici finanziati PdS	2.727,76	3.288,60	6.016,36
	Avanzo di amministrazione	2.727,76	0,00	2.727,76
	Comune di Villongo	0,00	1.000,00	1.000,00
	Comune di Foresto	0,00	2.250,00	2.250,00
	Contributo da enti privati	0,00	38,60	38,60
A.3.2	Supporto alla didattica	11.544,87	5.347,00	16.891,87
	Avanzo di amministrazione	11.544,87	0,00	11.544,87
	Comune di Villongo	0,00	1.500,00	1.500,00
	Contributo famiglie per corso di nuoto	0,00	3.847,00	3.847,00
A.3.4	Flipped class pon per la scuola	707,25	0,00	707,25
	Avanzo di amministrazione	707,25	0,00	707,25
A.3.5	Dida kit pon per la scuola	21.773,89	0,00	21.773,89
	Avanzo di amministrazione	21.773,89	0,00	21.773,89
A.3.6	Risorse art.21 D.L. 137/2020	10,70	0,00	10,70
	Avanzo di amministrazione	10,70	0,00	10,70
A.3.8	Strumenti digitali per le STEM	3.885,40	0,00	3.885,40
	Avanzo di amministrazione	3.885,40	0,00	3.885,40
A.3.9	Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021	9.530,61	0,00	9.530,61
	Avanzo di amministrazione	9.530,61	0,00	9.530,61
A.3.10	Digital board PON	7.855,22	0,00	7.855,22
	Avanzo di amministrazione	7.855,22	0,00	7.855,22
A.3.11	Reti locali cablate PON	31.765,20	0,00	31.765,20
	Avanzo di amministrazione	31.765,20	0,00	31.765,20
A.3.12	Ambienti didattici innovativi pon infanzia	26.407,23	0,00	26.407,23
	Avanzo di amministrazione	26.407,23	0,00	26.407,23
A.3.13	PNRR dispersione scolastica	0,00	127.720,00	127.720,00
	Risorse next generation	0,00	127.720,00	127.720,00
A.3.14	PNRR next digital classroom	0,00	182.564,95	182.564,95
	Risorse azione 1	0,00	182.564,95	182.564,95
A.5.1	Viaggi e visite di istruzione	22.612,89	40.514,00	63.126,89
	Avanzo di amministrazione	1.612,89	0,00	1.612,89
	Miur dotazione ordinaria	1.000,00	0,00	1.000,00
	Contributi genitori per visite istruzione	20.000,00	40.514,00	60.514,00
A.6.1	Attività di orientamento	3.609,43	1.394,72	5.004,15
	Avanzo di amministrazione	3.609,43	0,00	3.609,43

Miur altri finanziamenti vincolati orientamento	0,00	410,72	410,72
Contributo confindustria per orientamento	0,00	984,00	984,00

ATTIVITÀ / PROGETTI		Programmazione iniziale 01/01/2023	Variazioni	Programmazione al 31/12/2023
PROGETTI		96.488,81	27.455,27	123.944,08
P.1.1.	P.N.S.D. Animatori digitali	7.501,39	0,00	7.501,39
	Avanzo di amministrazione	7.501,39	0,00	7.501,39
P.1.2.	Multimedialità e innovazione digitale	20.471,15	0,00	20.471,15
	Avanzo di amministrazione	20.471,15	0,00	20.471,15
P.2.1	Psicomotricità e screening	6.591,73	4.430,00	11.021,73
	Avanzo di amministrazione	6.591,73	0,00	6.591,73
	Comune di Foresto Sparso	0,00	2.630,00	2.630,00
	Comune di Villongo	0,00	1.800,00	1.800,00
P.2.2	Animazione teatrale ed educazione filmica	4.568,37	900,00	5.468,37
	Avanzo di amministrazione	4.568,37	0,00	4.568,37
	Comune di Foresto Sparso	0,00	900,00	900,00
P.2.3.	Educazione al suono e alla musica	4.466,54	3.670,00	8.136,54
	Avanzo di amministrazione	4.466,54	0,00	4.466,54
	Comune di Villongo	0,00	3.020,00	3.020,00
	Comune di Foresto Sparso	0,00	650,00	650,00
P.2.4	Madrelingua lingua straniera	15.392,39	6.425,00	21.817,39
	Avanzo di amministrazione	14.342,39	0,00	14.342,39
	Comune di Credaro	400,00	325,00	725,00
	Comune di Gandosso	650,00	0,00	650,00
	Comune di Foresto Sparso	0,00	1.100,00	1.100,00
	Comune di Villongo	0,00	5.000,00	5.000,00
P.2.5	Inserimento alunni diversamente abili	5.889,43	3.650,00	9.539,43
	Avanzo di amministrazione	5.889,43	0,00	5.889,43
	Dotazione ordinaria	0,00	1.800,00	1.800,00
	Comune di Villongo	0,00	1.500,00	1.500,00
	Comune di Foresto	0,00	350,00	350,00
P.2.6	Sportello di psicologia	5.276,01	3.738,00	9.014,01
	Avanzo di amministrazione	4.376,01	0,00	4.376,01
	Comune di Credaro	250,00	250,00	500,00
	Comune di Villongo	0,00	2.488,00	2.488,00
	Comune di Foresto	0,00	1.000,00	1.000,00
	Comune di Gandosso	650,00	0,00	650,00
P.2.7	Inserimento alunni stranieri	2.574,42	0,00	2.574,42
	Avanzo di amministrazione	2.574,42	0,00	2.574,42
P.2.8	Giochi della gioventù manifestazioni sportive open day	4.214,85	670,00	4.884,85
	Avanzo di amministrazione	4.214,85	0,00	4.214,85
	Comune di Villongo	0,00	520,00	520,00
	Comune di Foresto	0,00	150,00	150,00
P.2.9	Laboratorio di educazione artistica	585,34	695,27	1.280,61
	Avanzo di amministrazione	585,34	0,00	585,34

P

	Miur dotazione ordinaria	0,00	353,27	353,27
	Comune di Foresto	0,00	182,00	182,00
	Comune di Villongo	0,00	160,00	160,00
P.2.10	Educazione alla salute alla sessualità e all'ambiente	6.197,76	1.875,00	8.072,76
	Avanzo di amministrazione	6.197,76	0,00	6.197,76
	Comune di Credaro	0,00	75,00	75,00
	Comune di Foresto	0,00	788,00	788,00
	Comune di Villongo	0,00	1.012,00	1.012,00
P.2.11	Formazione personale	4.029,99	1.402,00	5.431,99
	Avanzo di amministrazione	3.288,48	0,00	3.288,48
	Miur dotazione ordinaria	741,51	0,00	741,51
	Formazione docenti ambito. Ist. Sup. Lotto	0,00	1.402,00	1.402,00
P.2.12	Pon "io ascolto io parlo"	0,37	0,00	0,37
	Avanzo di amministrazione	0,37	0,00	0,37
P.2.13	Pon "App storie"	3,03	0,00	3,03
	Avanzo di amministrazione	3,03	0,00	3,03
P.2.14	Pon "io leggo io scrivo"	0,56	0,00	0,56
	Avanzo di amministrazione	0,56	0,00	0,56
P.2.15	Pon "insieme in italiano"	0,18	0,00	0,18
	Avanzo di amministrazione	0,18	0,00	0,18
P.2.16	Pon "star bene insieme a scuola in sicurezza"	142,52	0,00	142,52
	Avanzo di amministrazione	142,52	0,00	142,52
P.2.17	Pon "obiettivo trinity"	110,89	0,00	110,89
	Avanzo di amministrazione	110,89	0,00	110,89
P.2.18	Pon "obiettivo trinity grado 5"	101,78	0,00	101,78
	Avanzo di amministrazione	101,78	0,00	101,78
P.3.1.	Centro territoriale per adulti	8.283,11	0,00	8.283,11
	Avanzo di amministrazione	8.283,11	0,00	8.283,11
P.3.2.	Certificazioni linguistiche delf e trinity	87,00	0,00	87,00
	Avanzo di amministrazione	87,00	0,00	87,00
	Fondo di riserva	868,79	0,00	868,79
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	6.404,09	0,00	6.404,09
	totale	325.050,71	428.303,73	753.354,44

RISULTATI DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Per effetto delle operazioni di esercizio, la gestione di competenza si è chiusa con un avanzo di € **136.010,53** come evidenziato nel riepilogo dei dati contabili.

La dimostrazione contabile di detto avanzo è data dai seguenti elementi:

Disponibilità verificatisi nelle attività/progetti + fondo di riserva (escluso agr.Z)	€	408.614,85
Disponibilità da programmare	€	6.404,09

	Totale	€	415.018,94
Avanzo di amministrazione anno 2022		€	279.008,41
	Avanzo d'esercizio 2023	€	136.010,53

Si riporta nello specifico la provenienza dei minori impegni/economie di spesa (mod.I):

SPESE

	Minori impegni o economie/disponibilità :		
	ATTIVITÀ		
A 1 1	Funzionamento generale	€	26.562,89
A 1 2	Funzioni miste	€	1.483,60
A 1 4	Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021	€	0,00
A 1 5	Risorse DL 21/2022 ex art.36 c.2	€	20,48
A 1 6	Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/22	€	0,00
A 1 8	Pnrr Servizi e cittadinanza digitale	€	3.641,00
A 2 1	Funzionamento amministrativo generale	€	22.453,42
A 3 1	Materiali per laboratori didattici finanziati con fondi PdS	€	0,91
A 3 2	Supporto alla didattica	€	9.338,50
A 3 4	Flipped class Pon per la scuola	€	707,25
A 3 5	Dida kit Pon per la scuola	€	21.773,89
A 3 6	Risorse DL 137/2020	€	10,70
A 3 8	STEM	€	3.885,40
A 3 9	Risorse ex art.58 c.4 D.L. 73/2021	€	0,00
A 3 10	Digital board PON	€	7.855,22
A 3 11	Reti cablate PON	€	31.765,20
A 3 12	Ambienti didattici innovativi PON per l'infanzia	€	26.407,23
A 3 13	Pnrr Contrasto dispersione scolastica	€	124.560,00
A 3 14	Piano Scuola Next digital classroom	€	28.443,34
A 5 1	Viaggi e visite di istruzione	€	3.207,40
A 6 1	Attività di orientamento	€	2.403,24
P 1 1/P 4 1	PROGETTI	€	93.226,39
	Totale	€	407.746,06

Aggregato Z € 6.404,09
 F.do Riserva € 868,79

RENDICONTO DEI SINGOLI PROGETTI/ATTIVITÀ (Mod. I)

ANALISI DELLE ENTRATE

Programmazione definitiva **€ 753.354,44** di cui:

- il 37,04% Avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente (€ 279.008,41);
- il 62,96% entrate programmate di competenza dell'esercizio 2023 (€ 474.346,03) di cui:
 - il 64,92% somme riscosse (€ 307.936,55);
 - il 35,08% somme da riscuotere (€ 166.409,48);

Entrate accertate **€ 474.346,03** di cui:

- 67,54% aggr. 02 - finanziamenti Unione Europea 320.350,95
- 7,42% aggr. 03 - finanziamenti statali 35.190,59
- 9,47% aggr. 05 - finanziamenti di Enti locali 44.900,00
- 15,57% aggr. 06 - finanziamenti da Privati 73.898,60
- 0,00% aggr. 12 - altre entrate 5,89

AGGREGATO 02 – Finanziamenti Unione Europea € 320.350,95

I finanziamenti dell'Unione Europea sono costituiti da risorse Fondi Strutturali Europei-PNRR nello specifico:

- € 2.765,00 PNRR Abilitazione al cloud per le P.A. locali
- € 127.720,00 PNRR Azione do prevenzione e contrasto della dispersione scolastica
- € 182.564,95 PNRR Digital classroom scuole innovative
- € 7.301,00 PNRR servizi e cittadinanza digitale

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dello Stato € 35.190,59

I finanziamenti dello Stato sono costituiti da erogazioni da parte del MIUR per il funzionamento didattico amministrativo ordinario, oltre al finanziamento di specifiche aree
Nello specifico:

- € 16.610,30 Dotazione ordinaria periodo gen/ago 2023 nota 46455 del 04/10/2022
- € 7.747,33 Dotazione ordinaria periodo sett/dic 2023 nota 25954 del 29/09/2023
- € 8.666,97 Risorse Integrazione dotazione ordinaria A.F.2023
- € 353,27 Risorse Integrazione dotazione ordinaria A.S.2023/2024
- € 410,72 Miur Percorso orientamento ex art.8 D.L. 104/2013
- € 1.402,00 Miur Piano nazionale formazione docenti-attività formative-Lotto

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche € 44.900,00

Il Piano diritto allo Studio dei quattro comuni dell'Istituto Comprensivo rappresenta una importante risorsa di bilancio ai fini dell'attuazione della quasi totalità dei progetti di intervento didattico sugli alunni.

dal Comune di Credaro: € 1.300,00

- 1) Saldo Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2022/2023 pari a € 650,00
- 2) Acconto Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2023/82024 pari a € 650,00

dal Comune di Foresto Sparso: € 12.000,00

- 1) Piano per il Diritto allo studio a.s. 2023/82024

dal Comune di Gandosso: € 2.300,00

- 1) Fondi Piano per il Diritto allo Studio dell'a.s. 2022/2023

dal Comune di Villongo: € 29.300,00

- 1) Piano per il Diritto allo Studio a.s. 2023/2024

Tre dei quattro comuni contribuiscono alle spese di funzionamento.

AGGREGATO 06 – Contributi da privati € 73.898,60

Assicurazione alunni € 6.741,00

Assicurazione personale	€ 574,00
Uscite didattiche/gite	€ 60.514,00
Programma latte nelle scuole	€ 38,60
Confindustria Bergamo/orientamento	€ 984,00
Contributo Ovdamic	€ 1.200,00
Contributo genitori corso nuoto	€ 3.847,00

AGGREGATO 12 – Altre entrate € 5,89

- sono stati riscossi gli interessi bancari dalla Tesoreria Unica pari a € 0,01
- entrata non classificabile in quanto non di nostra competenza € 5,88

ANALISI DELLE SPESE

A 1 1 "FUNZIONAMENTO GENERALE"

Rientra in questa attività l'acquisto di materiale di pulizia e di primo soccorso per i sei plessi dell'istituto, spese sostenute in buona parte con fondi del Piano di diritto allo Studio dei comuni. Inoltre si è provveduto all'acquisto di lavasciuga pavimenti per primaria di Foresto, lavatrice scuola primaria di Gandosso, bavaglie monouso scuola infanzia.

Spese di cancelleria per ufficio di segreteria, serratura portoncino blindato aula informatica, riparazione fotoincisore, comando per veneziane scuola secondaria di Villongo, armadio metallico per magazzino scuola secondaria di Villongo.

Si aggiungono canone nuvola area alunni e personale, rinnovo servizio hosting, linuz per dominio IC Villongo, licenze antivirus, rinnovo backup on site e cloud, canone software web sicuro, contratto DPO in materia di sicurezza dati, canone linea aggiuntiva di trasmissione dati

E' stato rinnovato l'incarico al RSPP, al medico competente, sorveglianza sanitaria e visite mediche, compensi per ruoli preposti sicurezza plessi, effettuato corso di formazione per addetti al pronto soccorso.

Anche per quest'anno è stata rinnovata la quota associativa adesione rete Cosmi, contributo per attività centro territoriale per l'inclusione

L'attività prevede l'anticipo al Direttore S.G.A. del fondo per le minute spese pari a € 200,00 che per l'anno 2023 non è stato aperto.

Non si sono riscontrati particolari problemi nel sostenere le spese previste nell'attività.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 34.238,22	€ 30.085,19	(b) € 64.323,41	(a) € 37.760,52	€ 31.569,02	€ 6.191,50	€ 26.562,89

A 1 2 "FUNZIONI MISTE"

Rientra in questa attività il compenso per incarico funzioni miste per gestione amministrativa PdS comune di Villongo

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 1.929,00	€ 800,00	(b) € 2.729,00	(a) € 1.245,40	€ 1.245,40	€ 0,00	€ 1.483,60

A 1 4 "RISORSE EX ART. 58 C.4 D.L.73/2021"

Si è provveduto alla restituzione delle somme non utilizzate

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 7.837,12	€ 0,00	(b) € 7.837,12	(a) € 7.837,12	€ 7.837,12	€ 0,00	€ 0,00

A 1 5 'RISORSE EX ART. 36 C.2 D.L.21/2022 EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA'

Nessun movimento nel corso dell'anno

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 20,48	€ 0,00	(b) € 20,48	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20,48

A 1 6 'RISORSE EX ART. 39 bis D.L.115/2022'

Prodotti per la pulizia dei locali scolastici, manutenzione e assistenza defibrillatore

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 3.175,50	€ 0,00	(b) € 3.175,50	(a) € 3.175,50	€ 3.175,50	€ 0,00	€ 0,00

A 1 8 'RISORSE EX ART. 39 bis D.L.115/2022'

Realizzazione sito web

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 7.301,00	(b) € 7.301,00	(a) € 3.660,00	€ 0,00	€ 3.660,00	€ 3.641,00

A 2 1 'FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE'

Le spese principali di questa attività consistono nel pagamento di spese postali e bancarie, carta e cancelleria per ufficio di dirigenza e segreteria, interventi di manutenzione tecnica e materiali per fotocopiatori comprese matrici, toner, cartucce, rinnovo abbonamenti. Rientrano inoltre le spese di assicurazione RC alunni e personale della scuola.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 31.658,25	€ 1.833,00	(b) € 33.491,25	(a) € 11.037,83	€ 11.025,51	€ 12,32	€ 22.453,42

A 3 1 'MATERIALI PER LABORATORI DIDATTICI FINANZIATI CON FONDI PDS'

Spese riferite a materiale di facile consumo e sussidi didattici acquistati con finanziamenti Piano diritto allo studio dei Comuni.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
2.727,76	€ 3.288,60	(b) 6.016,36	(a) € 6.015,45	€ 5.285,97	€ 729,48	€ 0,91

A 3 2 "SUPPORTO ALLA DIDATTICA"

Le spese sono riferite prevalentemente ai canoni noleggio fotocopiatori per la didattica della scuola primaria e secondaria di Villongo, inoltre progetto di matematica Innovamat, corso di nuoto

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 11.544,87	€ 5.347,00	(b)	€ 16.891,87	(a)	€ 7.553,37	€ 6.090,76	€ 1.462,61	€ 9.338,50

A 3 4 "FLIPPED CLASS AVVISO 4878/2020 PON PER LA SCUOLA"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 707,25	€ 0,00	(b)	€ 707,25	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 707,25

A 3 5 "DIDA KIT SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020 PON "

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 21.773,89	€ 0,00	(b)	€ 21.773,89	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 21.773,89

A 3 6 "RISORSE ART.21 D.L. 137/2020 "

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 10,70	€ 0,00	(b)	€ 10,70	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10,70

A 3 8 "SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM "

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 3.885,40	€ 0,00	(b)	€ 3.885,40	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.885,40

A 3 9 "RISORSE EX ART.58C.4 D.L. 73/2021 "

Restituzione somme non utilizzate

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 9.530,61	€ 0,00	(b)	€ 9.530,61	(a)	€ 9.530,61	€ 9.530,61	€ 0,00	€ 0,00

A 3 10 "DIGITAL BOARD - PON "

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 7.855,22	€ 0,00	(b) € 7.855,22	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.855,22

A 3 11 "REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE - PON "

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 31.765,20	€ 0,00	(b) € 31.765,20	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 31.765,20

A 3 12 "AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI - PON PER L'INFANZIA"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 26.407,23	€ 75.000,00	(b) € 26.407,23	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.407,23

A 3 13 PNRR AZIONE DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA

Laboratorio circense e teatrale

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 127.720,00	(b) € 127720,00	(a) € 3.160,00	€ 3.160,00	€ 0,00	€ 124.560,00

A 3 14 PNRR NEXT DIGITAL CLASSROOM

Dotazioni digitali

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,00	€ 182.564,95	(b) € 182564,95	(a) € 154121,61	€ 21.625,95	€ 132495,66	€ 28.443,34

A 5 1 – "VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE"

Uscite e visite didattiche compresi laboratori, ingressi musei e trasporti

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 22.612,89	€ 40.514,00	(b) € 63.126,89	(a) € 59.919,49	€ 59.919,49	€ 0,00	€ 3.207,40

A 6 1 "ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO"

Compenso a docente responsabile dell'orientamento scuola secondaria e spese di trasporto per spostamenti sul territorio in visita alle aziende (in collaborazione conconfindustria di Bergamo)

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 3.609,43	€ 1.394,72	(b) € 5.004,15	(a) € 2.600,91	€ 1.478,91	€ 1.122,00	€ 2.403,24

P 1 1 "PNSD ANIMATORI DIGITALI"

Compenso animatore digitale e restituzione risorse non utilizzate equipe formativa territoriale

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
7.501,39	€ 0,00	(b) € 7.501,39	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.501,39

P 1 2 "MULTIMEDIALITÀ E INNOVAZIONE DIGITALE"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 20.471,15	€ 0,00	(b) € 20.471,15	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.471,15

P 2 1 "PSICOMOTRICITÀ"

Progetti di psicomotricità e yoga

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 6.591,73	€ 4.430,00	(b) € 11.021,73	(a) € 3.890,14	€ 3.890,14	€ 0,00	€ 7.131,59

P 2 2 "ANIMAZIONE TEATRALE ED EDUCAZIONE FILMICA"

Laboratorio teatrale

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
4.568,37	€ 900,00	(b) € 5.468,37	(a) € 4.012,00	€ 4.012,00	€ 0,00	€ 1.456,37

P 2 3 "EDUCAZIONE AL SUONO E ALLA MUSICA"

Spettacolo musicale progettazione e diritti sia

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 4.466,54	€ 3.670,00	(b) € 8.136,54	(a) € 625,91	€ 425,91	€ 200,00	€ 7.510,63

P 2 4 "MADRELINGUA LINGUA STRANIERA"

Progetto madrelingua inglese scuola secondaria di Villongo e Foresto

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 15.392,39	€ 6.425,00	(b) € 21.817,39	(a) € 9.378,31	€ 9.378,31	€ 0,00	€ 12.439,08

P 2 5 "INSERIMENTO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI"

Il progetto prevede l'acquisto di beni e materiali rivolti agli alunni diversamente abili, inoltre attività di laboratorio cucina e bar, Pet Therapy

Previsione	Variazioni in corso	Programmazione	Somme	Somme	Somme da	disponibilità
------------	---------------------	----------------	-------	-------	----------	---------------

iniziale	d'anno	definitiva		impegnate	pagate	pagare	residua
€ 5.889,43	€ 3.650,00	(b)	€ 9.539,43	(a)	€ 4.449,38	€ 4.449,38	€ 0,00

P 2 6 "SPORTELLO DI PSICOLOGIA"

Attività di consulenza psicologica e sportello psicologia.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 5.276,01	€ 3.738,00	(b)	€ 9.014,01	(a)	€ 2.745,03	€ 2.745,03	€ 0,00

P 2 7 "INSERIMENTO ALUNNI STRANIERI"

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 2.574,42	€ 0,00	(b)	€ 2.574,42	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.574,42

P 2 8 "GIOCHI DELLA GIOVENTÙ MANIFESTAZIONI SPORTIVE OPEN DAY"

Stampa volantini Open Day, noleggio autobus giochi della gioventù, materiali

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 4.214,85	€ 670,00	(b)	€ 4.884,85	(a)	€ 2.427,82	€ 2.271,84	€ 155,98

P 2 9 "LABORATORIO DI EDUCAZIONE ARTISTICA"

Materiale per arte e immagine

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 585,34	€ 695,27	(b)	€ 1.280,61	(a)	€ 489,10	€ 489,10	€ 0,00

P 2 10 "EDUCAZIONE ALLA SALUTE, ALLA SESSUALITÀ E ALL'AMBIENTE"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 6.197,76	€ 1.875,00	(b)	€ 8.072,76	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.072,76

P 2 11 "FORMAZIONE PERSONALE"

Corso di formazione docenti "oltre il voto" e adesione rete di scopo

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 4.029,99	€ 1.402,0	(b)	€ 5.431,99	(a)	€ 2.700,00	€ 2.700,00	€ 0,00

P 2 12 "PON 1A IO ASCOLTO IO PARLO"

Nessun movimento

Previsione	Variazioni in corso	Programmazione	Somme	Somme	Somme da	disponibilità
------------	---------------------	----------------	-------	-------	----------	---------------

iniziale	d'anno	definitiva		impegnate		pagate	pagare	residua
€ 0,37	€ 0,00	(b)	€ 0,37	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,37

P 2 13 "PON 1A APPSTORIE"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 3,03	€ 0,00	(b)	€ 3,03	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,03

P 2 14 "PON 2A IO LEGGO IO SCRIVO"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,56	€ 0,00	(b)	0,56	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,56

P 2 15 "PON 2A INSIEME IN ITALIANO"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 0,18	€ 0,00	(b)	€ 0,18	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,18

P 2 16 "PON 2A STAR BENE INSIEME A SCUOLA IN SICUREZZA"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 142,52	€ 0,00	(b)	€ 142,52	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 142,52

P 2 17 "PON 2A OBIETTIVO TRINITY"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 110,89	€ 0,00	(b)	€ 110,89	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 110,89

P 2 18 "PON 2A OBIETTIVO TRINITY GRADE 5"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva		Somme impegnate		Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 101,78	€ 0,00	(b)	€ 101,78	(a)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 101,78

P 3 1 "CENTRO TERRITORIALE EDUCAZIONE PER ADULTI"

Nessun movimento ha interessato contabilmente il progetto.

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 8.283,11	€ 0,00	(b) € 8.283,11	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.283,11

P 3 2 "CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE DELF E TRINITY"

Nessun movimento

Previsione iniziale	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	disponibilità residua
€ 87,00	€ 0,00	(b) € 87,00	(a) € 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 87,00

R – FONDO DI RISERVA

Consistenza del fondo al 31/12/2023 € 868,79

Z1 – DISPONIBILITÀ DA PROGRAMMARE

Disponibilità finanziaria da programmare € 6.404,09 così composto:

- **TOTALE VINCOLATO € 3.227,43**
STATO € 3.319,30 avanzi anni precedenti (A03 ex spese per supplenze brevi)
- **TOTALE NON VINCOLATO € 2.215,22**
STATO € 2.444,26 dotazione ordinaria a.s. 2015/16 periodo gennaio/agosto 2016
€ 170,96 dotazione ordinaria anni precedenti
- **ALTRO NON VINCOLATO € 961,44**
Avanzo libero non utilizzato anni precedenti

CONTO DEL PATRIMONIO (Mod. K)

Codici	Attività	Situazione all'1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
	IMMOBILIZZAZIONI			
A - 2	Materiali			
A-2-2	Impianti e macchinari	36.132,80	-3.606,54	32.526,26
A-2-3	Attrezzature	117.609,43	23.362,85	140.972,28
A-2-6	Altri Beni	3.956,47	145,36	4.101,83
	Totale immobilizzazioni	157.698,70	19.901,67	177.600,37
	DISPONIBILITÀ			
B - 2	Crediti			
B-2-1	Verso Miur fondi europei/PNRR/Stato	186.847,91	83.960,73	270.808,64
B-2-2	Verso altri	32.596,09	-32.093,18	502,91
	Totale	219.444,00	51.867,55	271.311,55
B - 4	Disponibilità liquide			
B-4-1	Depositi bancari e postali	126.820,67*	164.248,31	291.068,98*
	Totale disponibilità	346.264,6767	216.115,86	562.380,53

	Deficit patrimoniale			
	TOTALE ATTIVO	503.963,37	236.017,53	739.980,90
	Passività	Situazione al 01/01/2123	Variazioni	Situazione al 31/12/23
	DEBITI			
A - 2	Residui passivi			
A-2-1	Verso lo Stato	12.396,73	13.933,46	26.330,19
A-2-2	Verso Altri	54.855,17	66.171,87	121.027,04
	Totale Debiti	67.251,90	80.105,33	147.357,23
	Consistenza patrimoniale	436.711,47	155.912,20	592.623,67
	TOTALE PASSIVO	503.963,37	236.017,53	739.980,90

* COMPENSIVO DI € 4,36 COME DA ESTRATTO C/C POSTALE (c/c bancario € 291.064,62)

1. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DEFINITIVA AL 31.12.2023 (Mod. J)

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	126.816,31
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	307.936,55	
b) in conto residui	€	114.541,93	
		Totale	€ 422.478,48
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	192.305,95	
d) in conto residui	€	65.924,22	
		Totale	€ 258.230,17
	Fondo di cassa a fine esercizio	€	291.064,62
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	271.311,55	
- Residui passivi	€	147.357,23	
	Avanzo di amministrazione complessivo al 31.12.2023	€	415.018,94
Avanzo per la gestione di competenza			
- Entrate effettivamente accertate	€	474.346,03	
- Spese effettivamente impegnate	€	338.335,50	
	Avanzo di esercizio al 31.12.2023		136.010,53

L'avanzo per la gestione di competenza, pari a € **136.010,53** è ottenuto come differenza tra le entrate effettivamente accertate (€ 474.346,03) e le spese effettivamente impegnate (€ 338.335,50) di competenza dell'esercizio stesso.

L'Avanzo complessivo a fine esercizio è pari a € **415.018,94**, è ottenuto come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.23 (+ € 291.064,62), dei residui attivi (+ € 271.311,55) e residui passivi (- € 147.357,23) a fine esercizio.

Delle somme riscosse il 72,89% (€ 307.936,55) sono state riscosse in conto competenza mentre il 27,11% (€ 114.541,93) in conto residui. Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per € 271.311,55

Dei pagamenti eseguiti il 74,47% è stato liquidato in conto competenza (192.305,95), mentre il 25,53% (€ 65.924,22) in conto residui. Al termine dell'esercizio rimangono da pagare spese per € 147.357,23 dettagliatamente indicate nel Mod. L.

Il fondo di cassa al 31.12.2023, risultante dal Mod. J, pari a € **291.064,62** coincide con le risultanze del giornale di Cassa e con il saldo finale dell'estratto conto della Banca Intesa San Paolo. Il saldo al 31/12/2023 della Banca d'Italia risulta essere di € 291.052,12 in quanto la reversale n. 195 di € 12,50 è stata incassata in data 30/12/2023 .

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI (Mod. L)							
<i>Iniziali</i>		<i>Variazioni (radiazioni)</i>	<i>Definitivi</i>	<i>Riscossi</i>	<i>Da Riscuotere</i>	<i>Residui esercizio</i>	<i>Totale residui</i>
<i>Attivi</i>	219.444,00	0,00	219.444,00	114.541,93	104.902,07	166.409,48	271.311,55
<i>Iniziali</i>		<i>Variazioni (radiazioni)</i>	<i>Definitivi</i>	<i>Pagati</i>	<i>Da Pagare</i>	<i>Residui esercizio</i>	<i>Totale residui</i>
<i>Passivi</i>	67.251,90	0,00	67.251,90	65.924,22	1.327,68	146.029,55	147.357,23

SPESE DI PERSONALE (Mod. M)

Il modello M riassume gli emolumenti corrisposti al personale dipendente per la realizzazione di progetti quali gestione amministrativa P.d.S. e Pon . Inoltre compensi liquidati al personale esterno per i contratti di prestazione d'opera. Il dettaglio dei compensi è descritto nel prospetto allegato al mod. M del bilancio.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (Mod. N)

Il modello N fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Personale	3.567,69	1,05%
02	Beni di consumo	29.717,99	8,78%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	124.007,15	36,65%
04	Beni d'investimento	162.861,98	48,15%
05	Altre spese	451,31	0,13%
06	Imposte e tasse	129,15	0,04%
09	Rimborsi	17.600,23	5,20%
	Totale generale	338.335,50	100%

MINUTE SPESE

Nell'anno in corso non si è provveduto all'apertura del Fondo minute spese.

Prot. 2193 VI.3 del 05/03/2024

Il Direttore S.G.A.
Fiumi Annalisa

il Dirigente Scolastico
Mastrogiovanni Maria Luisa