

<p style="text-align: center;">Ministero dell'Istruzione e del Merito ISTITUTO COMPRENSIVO BORGO TOSSIGNANO Via della Resistenza n.17 – 40021 BORGO TOSSIGNANO – Tel. 054290196 Codice fiscale: 82003730379 – Codice MPI: BOIC809005 – Codice Univoco Ufficio di IPA: UFZWZF E-mail: boic809005@istruzione.it – P.E.C.: boic809005@pec.istruzione.it SITO WEB: https://borgotossignanoic.edu.it/</p>	<div style="text-align: right; border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p>FONDI STRUTTURALI EUROPEI pon 2014-2020</p> <p>PER LA SCUOLA - COMPETENZE E AMBIENTI PER L'APPRENDIMENTO (FSE-FESR)</p> <div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;">   <div style="text-align: center;"> <small>Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca Direzione Generale per le Politiche per l'Insegnamento e la Ricerca di Qualità Direzione Generale per l'Insegnamento e la Ricerca di Qualità Ufficio per la Ricerca e la Formazione Professionale</small> </div> </div> </div>
--	---

FUTURA

**LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI**

RELAZIONE CONSUNTIVO	
INDICE	
PREMESSA	
PREMESSA	pag. 1
1 – DATI GENERALI	
1.1 - Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo	pag. 2
1.2 - Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo	pag. 2
1.3 - Dati Personale scolastico - Data di riferimento: 15 marzo	pag. 3
2 - RIEPILOGO DATI CONTABILI	
2-Riepilogo dati contabili	pag. 4
3-CONTO FINANZIARIO – Modelli H-J-L-M-N	
3.1 - ANALISI MODELLO H – Entrate-Spese	pag. 5
3.2 - ANALISI DELLE ENTRATE – Dati riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023	pag. 6-7-8
3.3 - ANALISI DELLE SPESE – Dati Riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023	pag. 9-10-11-12
3.4 - SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI	pag. 13
3.5 - SITUAZIONE RESIDUI MODELLO L	pag. 14-15-16
Situazione residui attivi e passivi e radiazione residui attivi	
3.6 - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA MODELLO J	pag. 16
3.7 – SALDO di CASSA	pag. 17
3.8 - PARTITE DI GIRO – Fondo economale DSGA	pag. 17
3.9 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE –(Z01)	pag. 17
3.10 - PROSPETTO SPESE PER IL PERSONALE - MODELLO M	pag. 18
3.11 - RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI-MODELLO N	pag. 19-20-21-22-23-24-25-26-27
4. ANALISI DEL CONTO PATRIMONIALE - MODELLO K	
4-Analisi del conto patrimoniale - modello k-Prospetto dell'attivo e passivo-Risultanze inventariali	pag. 28-29
5 – INDICI DI BILANCIO	
5.1 - INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI	pag. 30-31
5.2 - INDICI DI BILANCIO PER LE ENTRATE	pag. 32
5.3 - INDICI DI BILANCIO PER LE SPESE	pag. 32
6 - RENDICONTAZIONE CONTRIBUTI GENITORI	
6 - Rendicontazione contributi genitori	pag. 32
7 - ADEMPIMENTI FISCALI	
7.1 - Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)	pag. 33
7.2 - Dichiarazione IRAP	pag. 33
7.3 - Certificazione UNICA	pag. 33

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 del conto finanziario e del conto del patrimonio con i seguenti allegati:

- Mod. H Conto finanziario
- Mod. K Conto patrimoniale
- Mod. J Situazione amministrativa finanziaria
- Mod. L Elenco dei Residui Attivi e Passivi
- Mod. I Rendiconto delle singole schede finanziarie (per attività e progetti)
- Mod. M Prospetto delle spese per il personale
- Mod. N Riepilogo per tipologia di spesa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo EF 2023 viene elaborato conformemente a quanto disposto dal Regolamento DI 129/2018, completo di tutti i documenti previsti dal suddetto regolamento e viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione. Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023, approvato dal Consiglio d'Istituto, delibera n. 73 del 15/02/2023. In corso di esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma Annuale con provvedimenti del Dirigente Scolastico per le entrate finalizzate e per storni all'interno dei progetti/attività. Tali variazioni sono desumibili dai prospetti "F" e "G" allegati al Programma Annuale 2023.

Tenuto conto dell'aumento dei carichi di lavoro della segreteria scolastica impegnata nella progettazione delle proposte progettuali e nelle connesse attività per l'attuazione delle azioni del PNRR, questa istituzione scolastica per la predisposizione ed approvazione del conto consuntivo 2023 ha accolto la possibilità di usufruire della proroga di 30 giorni di tutti i termini previsti dall'art. 23 commi 1,2,3, 4 e 5 del DI 129/2018, come disposto dal MIM con nota prot. n. 0008259 del 14-03-2024.

Ne consegue che questa istituzione scolastica ha provveduto alla predisposizione del conto consuntivo 2023 secondo le nuove tempistiche di seguito indicate:

- entro il 14 aprile 2024, le istituzioni scolastiche predispongono il conto consuntivo e la relazione illustrativa da sottoporre all'esame dei Revisori dei conti;
- entro il 15 maggio 2024, i revisori dei conti esprimono il parere di regolarità amministrativo- contabile sul conto consuntivo con apposita relazione;
- entro il 30 maggio 2024, le istituzioni scolastiche provvedono all'approvazione del conto consuntivo.

1 - DATI GENERALI

1.1 - Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: **15 marzo**

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	<i>Totale sezioni (c=a+b)</i>	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	<i>Totale bambini frequentanti (f=d+e)</i>	Di cui diversamente abili	<i>Media bambini per sezione (f/c)</i>
5	5	79		80	80	80	3	

1.2 - Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: **15 marzo**

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (c)	<i>Totale classi (d=a+b+c)</i>	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/ prolungato (40/36 ore) (h)	<i>Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)</i>	Di cui diversamente abili	<i>Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)</i>	<i>Media alunni per classe (i/d)</i>
Prime		3	2	5	59		33	29	62	3	-3	
Seconde		2	2	4	68		25	41	66	2	2	
Terze		3	2	5	81		39	41	80	1	1	
Quarte		2	2	4	68		25	43	68	2	0	
Quinte		2	2	4	76		32	42	74	3	2	
Pluriclassi		1		1	14		15		15	2	-1	
Totale	0	13	10	23	366		169	196	365		1	
Prime		4		4	64		63		63	3	1	
Seconde		5		5	91		91		91	4		
Terze		4		4	62		60		60	2	2	
Pluriclassi												
Totale	0	13		13	217		214		214	9	-3	

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	61
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzi e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	105

N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	30

L'organico dell'istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 136 unità i cui:

N. 1 - Dirigente

N. 105 - Personale docente

N. 30- Personale ATA

2. RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Importo	Uscite		Importo	Entrate-Uscite (differenza)	
Previsione definitiva (a)		660.972,97	Previsione definitiva (b)		649.923,19		Z01-disp. fin. da programmare =(a-b)
Accertamenti (c)		295.601,52	Impegni (d)		505.136,01		11.049,78 Disavanzo di competenza =(c-d)
Riscossioni (e)		416.125,12	Pagamenti (f)		505.136,01	-89.010,89 =(e-f)	209.534,49
di cui	Competenza	216.302,03	di cui	Competenza	505.136,01		
di cui	Residui	199.823,09	di cui	Residui			
Saldo cassa iniziale all'1/1/2023						126.655,12	
Saldo cassa finale al 31/12/2023						37.644,23	
Residui attivi			Residuo passivi			Differenza	
anno corrente	79.299,49		anno corrente			79.299,49	
anni precedenti	26.543,38		anni precedenti			26.543,38	
Totale residui attivi	105.842,87		Totale residui passivi		0,00	105.842,87	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2023						143.487,10	

L'avanzo al 31-12-2023 risulta così composto:

tipologia di avanzo	risorse UE	risorse Stato	provenienza non UE e Stato	Totale
somme vincolate	20.835,04	1.139,80	4.581,70	26.556,54
somme non vincolate	23.820,00	24.955,87	68.154,69	116.930,56
				143.487,10

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	660.972,97	Programmazione definitiva	649.923,19	Disp. fin. da programmare 11.049,78
Accertamenti	295.601,52	Impegni	505.136,01	Disavanzo di competenza 209.534,49
		Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)		126.655,12
Riscossioni competenza residui (B)	416.125,12	Pagamenti competenza residui (C)	505.136,01	-89.010,89
		Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)		37.644,23
Somme rimaste da riscuotere (E)	79.299,49	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Differenza tra accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 79.299,49
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	26.543,38	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	Differenza tra Residui Attivi anni precedenti- Residui Passivi anni precedenti 26.543,38
Totale residui attivi (I=E+G)	105.842,87	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Differenza tra totale residui attivi - totale residui Passivi 105.842,87
		Avanzo di amministrazione al 31/12/2023		143.487,10

3. CONTO FINANZIARIO

3.1 - ANALISI MODELLO H

I dati desunti dal Modello H coincidono con quelli contenuti nel Modello H bis che rileva lo stato di attuazione del Programma Annuale alla data 31/12/2023 e la previsione definitiva delle entrate e delle spese.

1) ENTRATE

Aggregato	Riepilogo delle entrate				
	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme riscosse (c)	RESIDUI ATTIVI esercizio corrente Somme rimaste da riscuotere (b-c)	Differenza (a-b)
1.Avanzo di amministrazione	365.371,45				365.371,45
2.Finanziamenti dall' Unione Europea	141.580,98	141.580,98	70.790,49	70.790,49	
3.Finanziamenti dallo Stato	89.271,40	89.271,40	88.271,40	1.000,00	
4.Finanziamenti della Regione	4.800,00	4.800,00		4.800,00	
5.Finanziamenti da Enti locali o da altre	24.962,92	24.962,92	22.253,92	2.709,00	
6.Contributi da privati	34.836,21	34.836,21	34.836,21		
7.Proventi da gestioni economiche					
8.Rimborsi e restituzione somme	150,00	150,00	150,00		
9.Alienazione di beni materiali					
10.Alienazione di beni immateriali					
11.Sponsor e utilizzo locali					
12.Altre entrate	0,01	0,01	0,01		
13.Mutui					
Totale ENTRATE	660.972,97	295.601,52	216.302,03	79.299,49	365.371,45
Disavanzo di competenza		209.534,49			
Totale a pareggio		505.136,01			

1) SPESE

Aggregato	Riepilogo delle spese				
	Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Somme Pagate (c)	Residui passivi esercizio corrente (b-c)	Residuo attività/progetti (a-b)
Attività	464.118,72	399.415,57	399.415,57	-00	64.703,15
A01-Funzionamento generale e decoro	48.792,81	29.857,15	29.857,15		18.935,66
A02-Funzionamento amministrativo	36.908,57	19.031,70	19.031,70		17.876,87
A03-Didattica	350.803,89	322.953,24	322.953,24		27.850,65
A04-Alternanza Scuola-Lavoro					-00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio	27.613,45	27.573,48	27.573,48		39,97
A06-Attività di orientamento					-00
Progetti	185.504,47	105.720,44	105.720,44	-00	79.784,03
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico	80.254,07	72.242,31	72.242,31		8.011,76
P02-Progetti in ambito "Umanistico e	93.958,00	33.469,63	33.469,63		60.488,37
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi					
P04-Progetti per "Formazione	11.292,40	8,50	8,50		11.283,90
P05-Progetti per "Gare e concorsi"					
R98-Fondo di riserva	300,00				300,00
Totale SPESE	649.923,19	505.136,01	505.136,01	-00	144.787,18
Z101-Disponibilità da programmare	11.049,78				
Totale a pareggio	660.972,97				

3.2 - 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	365.371,45	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	141.580,98	141.580,98	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	89.271,40	89.271,40	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	4.800,00	4.800,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.962,92	24.962,92	100,00 %
6. Contributi da privati	34.836,21	34.836,21	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	150,00	150,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	660.972,97	295.601,52	
Disavanzo di competenza		209.534,49	
Totale a pareggio		505.136,01	

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	365.371,45	0,00	365.371,45
	2	Vincolato	257.705,14	0,00	257.705,14
	1	Non vincolato	107.666,31	0,00	107.666,31

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	0,00	141.580,98	141.580,98	70.790,49	70.790,49	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	141.580,98	141.580,98	70.790,49	70.790,49	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.224,99	89.271,40	89.271,40	88.271,40	1.000,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.224,99	25.162,58	25.162,58	25.162,58	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	64.108,82	64.108,82	63.108,82	1.000,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	4.800,00	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	4.800,00	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00

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	10.110,00	24.962,92	24.962,92	22.253,92	2.709,00	0,00
	3	Comune non vincolati	6.810,00	12.106,06	12.106,06	10.106,06	2.000,00	0,00
	4	Comune vincolati	3.300,00	11.517,86	11.517,86	11.517,86	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.339,00	1.339,00	630,00	709,00	0,00

6- Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	34.836,21	34.836,21	34.836,21	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	26.908,01	26.908,01	26.908,01	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.920,00	3.920,00	3.920,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	712,50	712,50	712,50	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.895,70	2.895,70	2.895,70	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

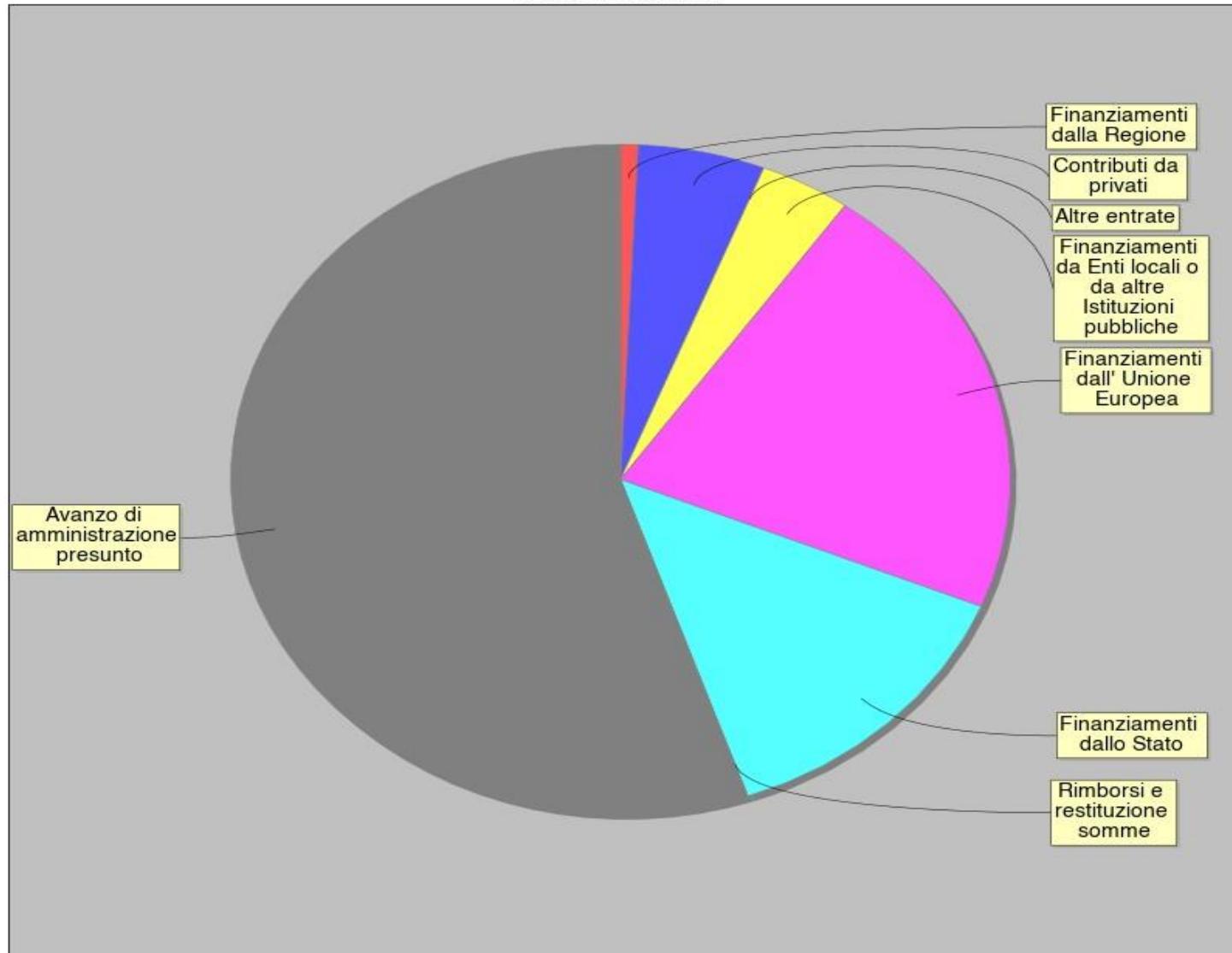
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
1		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
2	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	365.371,45
Finanziamenti dall' Unione Europea	141.580,98
Finanziamenti dallo Stato	89.271,40
Finanziamenti dalla Regione	4.800,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.962,92
Contributi da privati	34.836,21
Rimborsi e restituzione somme	150,00
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione ● Contributi da privati ● Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ● Finanziamenti dall' Unione Europea ●
- Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto

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	464.118,72	399.415,57	86,06 %
P. Progetti	185.504,47	105.720,44	56,99 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	649.923,19	505.136,01	
	Avanzo di competenza	0,00	
	Totale a pareggio	505.136,01	

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	273.955,29	190.163,43	464.118,72	399.415,57	399.415,57	0,00	64.703,15
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	41.996,75	6.796,06	48.792,81	29.857,15	29.857,15	0,00	18.935,66
	2	Funzionamento amministrativo	31.479,39	5.429,18	36.908,57	19.031,70	19.031,70	0,00	17.876,87
	3	Didattica	199.773,71	151.030,18	350.803,89	322.953,24	322.953,24	0,00	27.850,65
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	705,44	26.908,01	27.613,45	27.573,48	27.573,48	0,00	39,97

A.1.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari
	Altri materiali e accessori n.a.c.
	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro
	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali
	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi
	Macchinari

A.1.9 - RISORSE EX ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Restituzione versamenti non utilizzate ad Amministrazioni Centrali

A.1.11 - RISORSE EX ART. 39-BIS COMMA 1 D.L. 115/2022	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Medicinali e altri beni di consumo sanitario
	Altri materiali e accessori n.a.c.

A.2.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Compensi accessori non a carico FIS ATA
	Carta; cancelleria. stampati
	Materiale informatico
	Altri materiali e accessori n.a.c.
	Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c.

Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali
Noleggio macchinari(fotocopiatori)
Licenze d'uso per software (gestionale NUVOLA)
Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere (convenzione di cassa)
Hardware(distruggi documenti)
Prestazioni sanitarie
Spese postali
Partecipazione a reti di scuole e consorzi
Altre spese amministrative n.a.c.

A.3.1 - DIDATTICA	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a: Altri materiali e accessori n.a.c. Assicurazioni per alunni Assistenza medico-sanitaria Noleggio macchinari(fotocopiatori) Licenze d'uso per software (gestionale NUVOLA) Hardware (notebook, monitor interattivo, carrello porta monitor) Restituzione versamenti non dovuti a Famiglie
-------------------	--

A.3.8 - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_10.8.6A-13.1.1A-FESRPN-EM-2021-53	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a: Altri compensi per personale a tempo indeterminato Hardware n.a.c.
---	---

A.3.9 - DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-FESRPN-EM-2021-6	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a: Altri compensi per personale a tempo indeterminato
--	--

A.3.10 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT DGEFID N.10812_13 MAGGIO 2021 CUP B49J21005840001	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a: Altri compensi per personale a tempo indeterminato
---	--

A.3.11 - EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a: Altri compensi per personale a tempo indeterminato Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. Pubblicità Altri beni mobili n.a.c.
---	---

A.3.12 - AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a: Altri compensi per personale a tempo indeterminato Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari Pubblicità Hardware n.a.c. Mobili e arredi per locali ad uso specifico
--	--

A.3.13 - PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASS_M4C1I3.2-2022-961-P-23226_CUP B24D23000550006	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a: Altri compensi per personale a tempo indeterminato Hardware n.a.c. Mobili e arredi per locali ad uso specifico
--	--

A.5.1 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a: Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero)
---	--

P – Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	113.451,15	72.053,32	185.504,47	105.720,44	105.720,44	0,00	79.784,03
	1	Progetti in ambito "Scientifico tecnico e professionale"	13.295,25	66.958,82	80.254,07	72.242,31	72.242,31	0,00	8.011,76
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	89.863,50	4.094,50	93.958,00	33.469,63	33.469,63	0,00	60.488,37
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.292,40	1.000,00	11.292,40	8,50	8,50	0,00	11.283,90

P.1.6 SPORT-AMBIENTE-SALUTE	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Altri materiali e accessori n.a.c.
	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.

P.1.7 - COMPETENZE DIGITALI	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Altri compensi per personale a tempo indeterminato

P.1.8 - RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Altri compensi per personale a tempo indeterminato
	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari
	Altri servizi ausiliari n.a.c.
	Hardware n.a.c.
	Restituzione versamenti non utilizzate ad Amministrazioni Centrali

P.2.7 - INCLUSIONE	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Spese di personale
	Prestazioni professionali e specialistiche

P.2.8 - CONTINUITTA E ORIENTAMENTO	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.
	Partecipazione a reti di scuole e consorzi

P.2.9 - CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITA'	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Compensi accessori non a carico FIS docenti
	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.

P.2.10 - PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Altri compensi per personale a tempo indeterminato
	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.

P.4.1 - FORMAZIONE	Le spese registrate in questo aggregato si riferiscono a:
	Formazione professionale specialistica

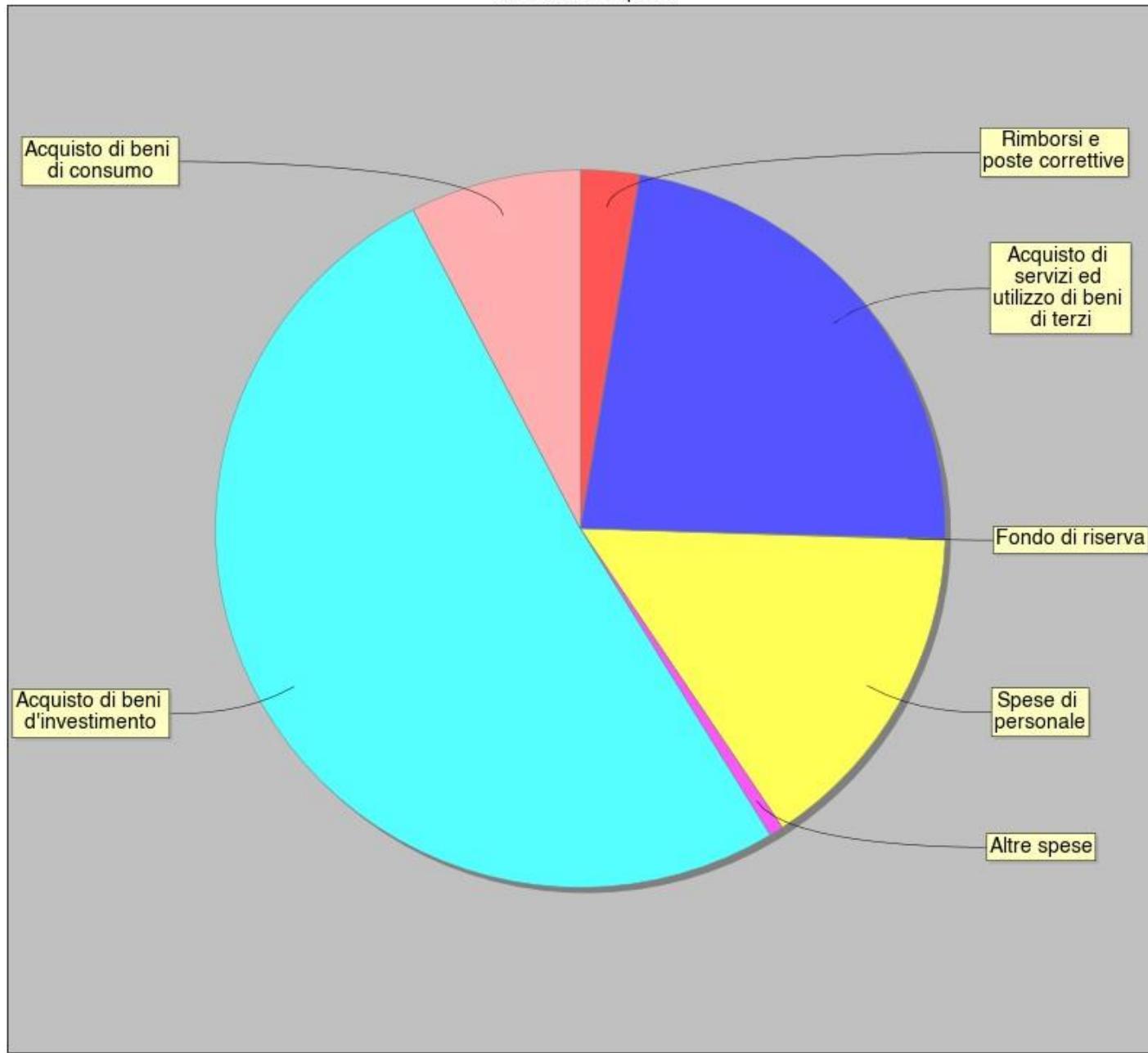
G - Gestioni economiche

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

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

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	98.507,85
Acquisto di beni di consumo	49.238,07
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	148.503,96
Acquisto di beni d'investimento	332.345,52
Altre spese	4.062,50
Rimborsi e poste correttive	16.965,29
Fondo di riserva	300,00

Totale analisi spese



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

3.4 - SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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.

SPESE

	Impegni									Programmazione definitiva (a)	Totale Impegni (b)	Impegni/Spese % Utilizzo (b/a)
	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			
A01		12.065,70	12.469,61	3.664,15					1.657,69	48.792,81	29.857,15	
A02	5.324,15	1.075,72	9.253,49	3.000,00	378,34					36.908,57	19.031,70	
A03	11.650,04	6.429,42	13.595,09	291.128,69					150,00	350.803,89	322.953,24	
A04												
A05			27.573,48							27.613,45	27.573,48	
A06												
P01	21.791,85	4.329,97	12.120,77	18.853,88					15.145,84	80.254,07	72.242,31	
P02	21.743,13		11.264,00		462,50					93.958,00	33.469,63	
P03												
P04			8,50							11.292,40	8,50	
P05												
TOTALE	60.509,17	23.900,81	86.284,94	316.646,72	840,84				16.953,53	649.623,19*	505.136,01	
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %												

*NOTA

1) Disponibilità finanziaria da programmare (Z01) al 31/12/2023 pari a euro 11.049,78

2) Fondo Riserva(R98) pari a euro 300,00

3.5 - SITUAZIONE RESIDUI MODELLO L

Dall'esame del Conto Consuntivo e del **modello L** si riscontra quanto segue:

• RESIDUI ATTIVI: risultano ancora da riscuotere	105.842,87
• RESIDUI PASSIVI: risultano ancora da pagare	

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi

Iniziali 1/1/2023 (a)	Aggiornati quelli iniziali 1/1/2023 (b)	Variaz. in diminuzione c=(a-b)	Riscossi (d)	Residui attivi anni precedenti ancora Da riscuotere e=(b-d)	Residui esercizio 2023 (f)	Totale Residui 31/12/2023 g=(e+f)
238.716,33	226.366,47	12.349,86	199.823,09	26.543,38	79.299,49	105.842,87

Nel corso dell'E.F. 2023, con determina dirigenziale prot. n. 0009198 del 23-11-2023 sono stati radiati residui attivi per euro 12.349,86 giusta delibera del Consiglio di istituto n. 17 del 23-11-2023

Dettaglio decreto variazione residui anni precedenti (fino al EF 2022)

ANNO PROV.	N.	DATA	LIV	DESTINAZIONE	DEBITORE	OGGETTO	IMPORTO INIZIALE	IMPORTO RISCOSSO	IMPORTO RADIATO	IMPORTO RESIDUI ATTIVI AGGIORNATI
2021	1	04/02/2021	211	DIDATTICA	MIM	PON KIT DIDATTICI "OLTRE LE DISTANZE"	1954,78	1954,78	0	0,00
2021	178	24/12/2021	222	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_10.8.6A-13.1.1A-FESRPON-EM-2021-53	MIM	PON-FSER 13.1.1A-FESRPON-EM-2021-53 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_autorizzazione nota Ministero dell'Istruzione n. 0040043 del 14-10-2021	71841,64	66531,29	-4232,73	1077,62
2021	179	24/12/2021	223	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-FESRPON-EM-2021-6	MIM	PON-FSER 13.1.2A-FESRPON-EM-2021-6 Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione- Avviso pubblico prot.n. 28966 del 6 settembre 2021 autorizzazione nota ministeriale Prot. n. AOODGEFID-0042550 del 02-11-2021	3326,91	3326,90	-0,01	0,00
2021	180	24/12/2021	3612	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT DGEFID N.10812_13 MAGGIO 2021 CUP B49J21005840001	MIM	STEM Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021 Progetto: Spazi e strumenti digitali per le STEM Codice CUP B49J21005840001 .Missione 4, Componente 1, Investimento 3.2., del PNRR_CUP B49J21005840001	8000	0	-653,24	7346,76
2022	4	19/03/2022	543	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	COMUNE DI FONTANELICE	contributo funzioni miste determina 00157 del 28-12-2021 Comune di Fontanelice	1400	1400	0	0,00
2022	6	19/03/2022	547	DIDATTICA	COMUNE DI FONTANELICE	contributo progetti diritto allo studio determina 00157 del 28-12-2021 Comune di Fontanelice	3000	3000	0	0,00
2022	7	19/03/2022	6121	INCLUSIONE	Fondazione Cassa di Risparmio	Contributo Prot. 0012/21E del 21-04-2021_contributo Pratica: 7889.0221 - 2021.0090 - PROGETTO DI ALFABETIZZAZIONE E POTENZIAMENTO PER	3000	3000	0	0,00

						ALUNNI STRANIERI Fondazione CR Imola				
2022	67	21/06/2022	224	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A- FESRPON-EM-2022-69	MIM	PON-FESR 13.1.3A-FESRP Avviso pubblico prot.n. 50636 del 27 dicembre 2021 Azione 13.1.3_Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo_CUP B49J2000290006	25000	23596	-1029,15	375,00
2022	68	17/10/2022	3616	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A- FDRPOC-EM-2022-77	MIM	PON-FSE 10.2.2A-FSEPON- EM-2022-77 (ex 10.2.2A- FDRPOC-EM-2022-77) Titolo: Competenti insieme CUP: B44C22000480001 Avviso pubblico prot. n. 33956 del 18/05/2022 2 è "Socialità, apprendimento, accoglienza"	35574	29149	-6424,89	0,00
2022	69	17/10/2022	231	AVVISO MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" SCUOLE APRILE 2022	MIM	PNRR Finanziamento Missione 1 Componente 1 iniziativa NextGenerationEU 1.4 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE Misura 1.4.1. Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" Scuole Aprile 2022 decreto n. prot. 33 / 2022 - PNRR del 22/04/2022	7301	0	0	7301,00
2022	70	17/10/2022	232	AVVISO INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PERLE PA LOCALI SCUOLE APRILE 2022	MIM	PNRR Missione 1 Componente 1 iniziativa NextGenerationEU 1.4 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE Avviso Investimento 1.2 Abilitazione al cloud perle PA Locali Scuole Aprile 2022 decreto n. prot. 31 / 30-06-2022 - PNRR del 22/04/2022	3318	0	0	3318,00
2022	224	23/12/2022	2225	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A- FESRPON-EM-2022-91	MIM	PON-FESR 13.1.5A- FESRPON-EM-2022-91 Ambienti didattici innovativi per le scuole dell' infanzia_Avviso pubblico prot. 38007_27 maggio 2022 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell' infanzia CUP B94D22000620006	75000	67865,16	-9,84	7125,00

238.716,33 199.823,09 -12.349,86 26.543,38

Dettaglio residui esercizio 2023

NUMERO	DATA	DESCRIZIONE	DEBITORE	TOTALE IMPORTO
59	15/05/2023	Contributo per funzionamento FONTANELICE euro 2.000,00 det_00186_14-12-2022	COMUNE DI FONTANELICE	2.000,00
60	15/05/2023	Nota Ufficio Scolastico Regionale Emilia-Romagna del 27 settembre 2022, prot. n. 24929	MIM	709,00
73	20/06/2023	RESIDUO 50% NRR Missione 4 -Istruzione e ricerca - Componente 1 - Investimento 3.2 -Scuola 4.0- Next Generation EU- Azione 1 - Next generation classroom- Ambienti di apprendimento CNP M4C1I3.2-2022-961-P-23226 Titolo progetto Vallata 4.0 CUP:B24D2300	MIM	70.790,49
94	25/11/2023	Concessione e assegnazione contributo determinazione n. 170/2022 (prot. 0011744_18-11-2022) Progetto UN PARCO PER TE Ente di Gestione per i parchi e la biodiversità Romagna Parco Regionale Vena del Gesso Romagnola	ENTE DI GESTIONE PER I PARCHI E LA BIODIVERSITÀ - ROMAGNA PARCO REGIONALE: VENA DEL GESSO ROMAGNOLA	4.800,00
123	30/12/2023	PNRR M4C1I2.1-2022-941-P-4332 ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 D.M. N. 222/2022 - ART. 2 - NOTA 91698	207701 - MIM	1.000,00

79.299,49

Residui Passivi

Iniziali 1/1/2023 (a)	Aggiornati quelli iniziali 1/1/2023 (b)	Variaz. in diminuzione c=(a-b)	Pagati (d)	Residui passivi anni precedenti rimasti ancora Da pagare e=(b-d)	Residui esercizio 2023 (f)	Totale Residui 31/12/2023 g=(e+f)
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I residui attivi risultanti alla chiusura dell'esercizio ammontano ad euro **105.842,87**

Dall'esame congiunto dei modelli J e N si rileva quanto segue:

Residui attivi dell'esercizio	79.299,29	
Residui attivi degli anni precedenti	26.543,38	
Totale residui attivi		105.842,87
Residui passivi dell'esercizio	0,00	
Residui passivi degli anni precedenti	0,00	
Totale residui passivi		0,00

RESIDUI ATTIVI tipologia debitori	Unione Europea	Stato	Enti locali	privati	Totale
	98333,87	709,00	6.800,00		105.842,87

RESIDUI PASSIVI tipologia creditori	Stato c/ritenute	Erario c/iva	Pers.dipendente	Pers. Esterno	Fornitori	Totale
						0,00

3.6 - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA MOD J

Fondo cassa inizio anno (01-01-2023)	126.655,12	
Ammontare delle somme riscosse	416.125,12	+
Ammontare delle somme pagate	505.136,01	-
Fondo cassa alla fine dell'esercizio (31-12-2023)	37.644,23	=
Residui attivi	105.842,87	
Residui passivi	0,00	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio	143.487,10	=

Le somme riscosse e pagate (in conto competenza e in conto residui) concordano con quelle del Modello H

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa alla fine dell'esercizio 2022				126.655,12
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022		
Riscossioni	199.823,09	216.302,03	416.125,12	
Pagamenti		505.136,01	505.136,01	-89.010,89
Fondo cassa fine esercizio al 31/12/2023				37.644,23
Residui Attivi	26.543,38	79.299,49		105.842,87
Residui Passivi	-00	-00		0,00
Avanzo di amministrazione al 31/12/2023				143.487,10

Il totale DISPONIBILITA'(fondo cassa al 31/12/2023) del modello corrisponde alla DISPONIBILITA' del modello K al 31-12-2023.

3.7 – SALDO di CASSA

Dall'**allegato J**, risulta che l'Esercizio Finanziario 2023 si chiude con un fondo di cassa, al 31.12.2023 pari a € 37.644,23 che concorda con le risultanze del giornale di cassa, e non concorda con il saldo presso la Banca d'Italia Tesoreria dello Stato sezione di Bologna pari a € 38.379,93 (indicato nel MOD. 56 Tesoreria Unica al 31-12-2023)

Dettaglio dei movimenti che giustificano la discordanza al 31/12, tra il saldo del conto in Banca d'Italia (vedi MOD. 56T- Tesoreria Unica) di euro 38.379,93 ed il saldo della verifica di Cassa del Tesoriere di euro 37.644,23 al 31-12-2023 (come riportato nel Mod. C)

Saldo Banca d'Italia al 31/12/2023 (vedi MOD. 56T- Tesoreria Unica)	38.379,93
Provvisorio Entrata n. 787/2023 caricato dal Tesoriere il 29/12 ma riconciliato da Banca d'Italia nell'EF 2024	+7,50
Provvisorio Entrata n. 1/2024 caricato da Banca d'Italia il 29/12 ma riconciliato dal Tesoriere nell'EF 2024	-743,20
Saldo Tesoriere al 31/12/2023	37.644,23

Il conto corrente BancoPosta n. 14193403 è stato chiuso in data 06-11-2021.

3.8 - PARTITE DI GIRO

L'ammontare complessivo del fondo minute spese è stato determinato nella misura di € 1.000,00 e il limite di ogni singola spesa fissato in € 100,00

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A. atteso che nel corso dell'E.F. 2023 non ha proceduto all'apertura del relativo registro in quanto non sono state effettuate acquisizioni a carico del fondo economale.

3.9 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE –(Z01)

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

Disponibilità finanziaria da programmare (Z01)

Situazione al 01-01-2023 pari a euro 0,00

Situazione al 31-12-2023 pari a euro 11.049,78

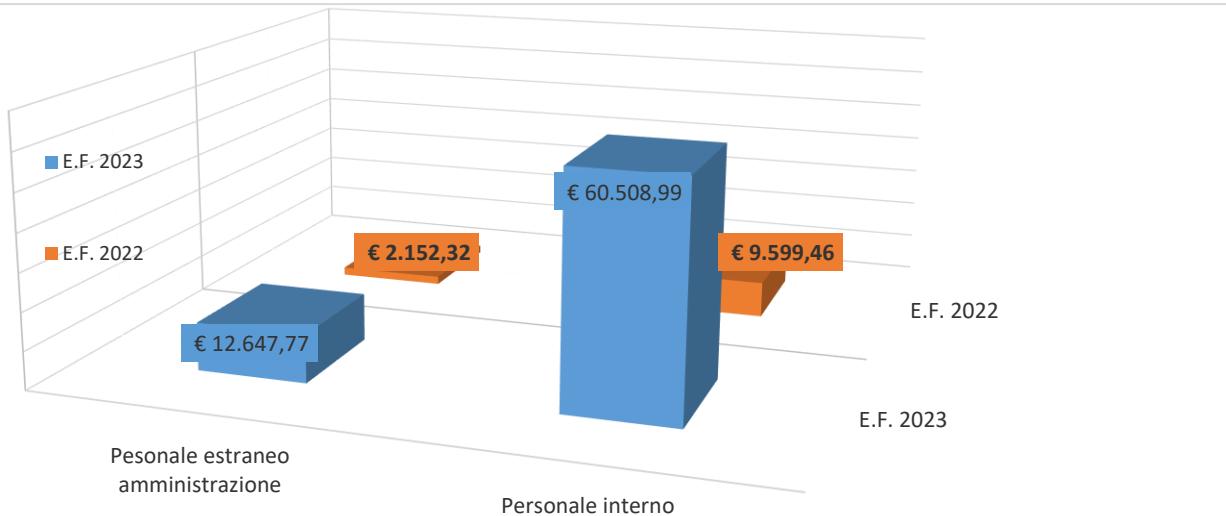
NUMERO	DATA	DESCRIZIONE	DEBITORE	IMPORTO NON DESTINATO
104	02/12/2023	PROGETTI QUALIFICAZIONE SCOLASTICA COMUNE CASALFIUMANESE AS 2023-2024	COMUNE DI CASALFIUMANESE	2.900,00
126	21/12/2023	Nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023 A.F. 2023 INTEGRAZIONE Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24	MIM	6.575,74
127	21/12/2023	RISORSE Nota-MIM-Dgosv-30_giu_2023-21600_Fondo-ristori-educativi e Nota USR_0000915_24-10-2023	MIM	950,00
128	21/12/2023	Convenzione Tirocinio SOS VI ciclo AA 2020-2021 - Università di Salerno e IC BORG TOSSIGNANO di Borgo Tossignano (BO) (registro protocollo 0001262_28-01-2022_0Generico Uscita Tirocini SOS V I ciclo 2020 2021 DD prot N 70 424 23 2023 - MAND. 9007000-	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI SALERNO	330,00
133	30/12/2023	RISORSE A.F. 2023 Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24 Nota prot. n. 35989 del 20 dicembre 2023_Nota prot. n. 36441 del 27 dicembre 2023_numero classi terminali 1 grado-A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDAT	MIM	294,04

Totale pari a euro 11.049,78

3.10 - PROSPETTO SPESE PER IL PERSONALE - MODELLO M

I dati contenuti in questo modello, si riferiscono ai compensi del personale interno e degli esperti esterni impegnati nei vari progetti come descritto sopra.

ANNO/MES E PAG	NOMINA	TIPO	Numer o dip.	COMPENO LORDO			ONERI A CARICO AMM.NE		SPESA COMPLESSIVA
				NETTO	IRPEF	CONTRIBUTI	IRAP	ONERI PREV.	
2023/3	Incarico tempo indeterminato	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	12	6.639,53	3.268,72	997,86	927,02	2.639,29	14.472,42
2023/3	Estraneo all'amministrazione	Prestazioni professionali e specialistiche	1	3.096,78	0,00	0,00	0,00	0,00	3.096,78
2023/4	Estraneo all'amministrazione	Prestazioni professionali e specialistiche	1	0,00	774,18	0,00	329,04	0,00	1.103,22
2023/6	Estraneo all'amministrazione	Prestazioni professionali e specialistiche	4	1.786,77	26,00	0,00	0,00	0,00	1.812,77
2023/8	Estraneo all'amministrazione	Prestazioni professionali e specialistiche	1	0,00	197,00	0,00	0,00	0,00	197,00
2023/9	Incarico tempo indeterminato	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	44	14.213,72	6.856,45	2.122,10	1.971,38	5.612,51	30.776,16
2023/9	Serv. temporaneo fino al termine delle att.tà didattiche	Altri compensi per personale a tempo determinato	10	3.458,58	1.396,98	489,05	454,28	1.293,39	7.092,28
2023/9	Estraneo all'amministrazione	Prestazioni professionali e specialistiche	2	1.437,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1.437,79
2023/10	Incarico tempo indeterminato	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	3	480,09	234,06	71,92	66,83	190,23	1.043,13
2023/10	Estraneo all'amministrazione	Prestazioni professionali e specialistiche	3	3.665,20	359,44	0,00	152,77	0,00	4.177,41
2023/11	Estraneo all'amministrazione	Prestazioni professionali e specialistiche	1	0,00	822,80	0,00	0,00	0,00	822,80
2023/12	Incarico tempo indeterminato	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	4	3.170,67	1.707,29	491,30	456,38	1.299,36	7.125,00

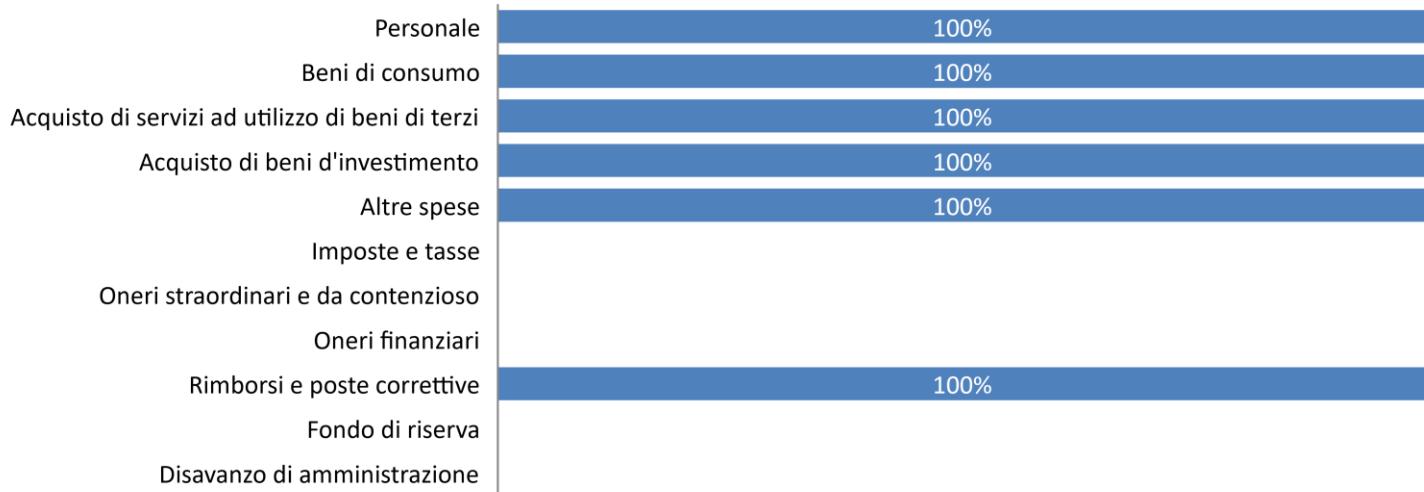


Pesoneale estraneo amministrazione		Personale interno	
E.F. 2023	€ 12.647,77	€ 60.508,99	
E.F. 2022	€ 2.152,32	€ 9.599,46	

**3.11 - RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI
MODELLO N**

Tip		Somme Impegnate	Somme pagate	% di utilizzo rispetto al totale degli impegni E.F. 2016
01	Personale	60.509,17	60.509,17	100%
02	Beni di consumo	23.900,81	23.900,81	100%
03	Acquisto di servizi ad utilizzo di beni di terzi	86.284,94	86.284,94	100%
04	Acquisto di beni d'investimento	316.646,72	316.646,72	100%
05	Altre spese	840,84	840,84	100%
06	Imposte e tasse			
07	Oneri straordinari e da contenzioso			
08	Oneri finanziari			
09	Rimborsi e poste correttive	16.953,53	16.953,53	100%
98	Fondo di riserva			
100	Disavanzo di amministrazione			
		505.136,01	505.136,01	100%

RAPPORTO PAGATO-IMPEGNATO



Dettaglio 01-SPESE DI PERSONALE

Rapporto programmato/impegnato/pagato

TIPO	CONTO	SOTTOCONTO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DISPONIBILITA' RESIDUA
1	1	1	Compensi netti	613,61	480,10	480,10	0	133,51
1	1	2	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	89,06	69,17	69,17	0	19,89
1	1	3	Ritenute erariali a carico del dipendente	305,93	234,05	234,05	0	71,88
1	1	4	Altre ritenute a carico del dipendente	3,54	2,75	2,75	0	0,79
1	1	5	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	86,03	66,82	66,82	0	19,21
1	1	6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	244,96	190,24	190,24	0	54,72
1	2	1	Compensi netti	4576,68	2602,17	2602,17	0	1974,51
1	2	2	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	353,03	353,03	353,03	0	0
1	2	3	Ritenute erariali a carico del dipendente	1042,96	1042,96	1042,96	0	0
1	2	4	Altre ritenute a carico del dipendente	13,96	13,96	13,96	0	0

1	2	5	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	340,98	340,98	340,98	0	0
1	2	6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	971,05	971,05	971,05	0	0
1	3	1	Compensi per animatore digitale	3000	0	0	0	3000
1	3	5	Compensi per progettista	1619,74	1619,74	1619,74	0	0
1	3	6	Compensi per collaudatore	1431,81	1431,81	1431,81	0	0
1	3	7	Compensi per tutor interni	6000	4724,03	4724,03	0	1275,97
1	3	8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	48553,48	17105,28	17105,28	0	31448,20
1	3	16	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	3590,17	3590,17	3590,17	0	0
1	3	17	Ritenute erariali a carico del dipendente	12186,42	12186,42	12186,42	0	0
1	3	18	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	142,62	142,62	142,62	0	0
1	3	19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	3467,69	3467,69	3467,69	0	0
1	3	20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	9874,13	9874,13	9874,13	0	0
				98.507,85	60.509,17	60.509,17	0,00	37.998,68

Dettaglio 01-SPESE DI PERSONALE

Programmato

TIPO/CONTO SOTTOCONTO	DESCRIZIONE	AGGR.	VOCE	ATTIVITÀ/PROGETTO	IMPORTO
1/1/1	Compensi netti	P	P2	INCLUSIONE	346,59
1/1/1	Compensi netti	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITA'	267,02
1/1/2	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	P	P2	INCLUSIONE	49,28
1/1/2	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITA'	39,78
1/1/3	Ritenute erariali a carico del dipendente	P	P2	INCLUSIONE	162,17
1/1/3	Ritenute erariali a carico del dipendente	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITA'	143,76
1/1/4	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	P	P2	INCLUSIONE	1,96
1/1/4	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITA'	1,58
1/1/5	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	P	P2	INCLUSIONE	47,61
1/1/5	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITA'	38,42
1/1/6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	P	P2	INCLUSIONE	135,52
1/1/6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITA'	109,44
1/2/1	Compensi netti	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	4.576,68
1/2/2	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	353,03
1/2/3	Ritenute erariali a carico del dipendente	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	1.042,96
1/2/4	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	13,96
1/2/5	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	340,98
1/2/6	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	971,05
1/3/1	Compensi per animatore digitale	P	P1	COMPETENZE DIGITALI	1.000,00
1/3/1	Compensi per animatore digitale	P	P4	INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	2.000,00
1/3/5	Compensi per progettista	A	A3	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-FESRPN-EM-2021-6	284,72
1/3/5	Compensi per progettista	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	0,00
1/3/5	Compensi per progettista	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	1.335,02
1/3/6	Compensi per collaudatore	A	A3	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_10.8.6A-13.1.1A-FESRPN-EM-2021-53	479,56
1/3/6	Compensi per collaudatore	A	A3	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-	284,72

				FESRPN-EM-2021-6	
1/3/6	Compensi per collaudatore	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	166,89
1/3/6	Compensi per collaudatore	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	500,64
1/3/7	Compensi per tutor interni	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	6.000,00
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	A	A3	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_10.8.6A-13.1.1A-FESRPN-EM-2021-53	2.155,24
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	A	A3	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-FESRPN-EM-2021-6	740,28
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	A	A3	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT DGEFID N.10812_13 MAGGIO 2021 CUP B49J21005840001	533,51
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	750,00
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	1.335,01
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	A	A3	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASS_M4C1I3.2-2022-961-P-23226_CUP B24D23000550006	7.079,05
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	P	P1	SPORT-AMBIENTE-SALUTE	200,00
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	P	P1	COMPETENZE DIGITALI	2.883,78
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	P	P1	RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	9.602,56
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	P	P2	INCLUSIONE	7.170,87
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	P	P2	CONTINUITÀ E ORIENTAMENTO	1.634,70
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITÀ	5.637,79
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	6.449,90
1/3/8	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale	P	P4	FORMAZIONE	2.380,79
1/3/16	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	A	A3	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_10.8.6A-13.1.1A-FESRPN-EM-2021-53	71,46
1/3/16	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	A	A3	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-FESRPN-EM-2021-6	183,82
1/3/16	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	A	A3	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT DGEFID N.10812_13 MAGGIO 2021 CUP B49J21005840001	19,89
1/3/16	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	24,86
1/3/16	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	472,50
1/3/16	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	P	P1	COMPETENZE DIGITALI	49,72
1/3/16	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	P	P1	RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	1.395,24
1/3/16	Ritenute previdenziali e assistenziali a carico del dipendente	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	1.372,68
1/3/17	Ritenute erariali a carico del dipendente	A	A3	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_10.8.6A-13.1.1A-FESRPN-EM-2021-53	258,21
1/3/17	Ritenute erariali a carico del dipendente	A	A3	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-FESRPN-EM-2021-6	588,40
1/3/17	Ritenute erariali a carico del dipendente	A	A3	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT DGEFID N.10812_13 MAGGIO 2021 CUP B49J21005840001	71,88
1/3/17	Ritenute erariali a carico del dipendente	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	89,86
1/3/17	Ritenute erariali a carico del dipendente	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	1.707,29

1/3/17	Ritenute erariali a carico del dipendente	P	P1	COMPETENZE DIGITALI	179,71
1/3/17	Ritenute erariali a carico del dipendente	P	P1	RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	4.803,39
1/3/17	Ritenute erariali a carico del dipendente	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	4.487,68
1/3/18	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	A	A3	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_10.8.6A-13.1.1A-FESRPN-EM-2021-53	2,84
1/3/18	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	A	A3	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-FESRPN-EM-2021-6	7,29
1/3/18	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	A	A3	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT DGEFID N.10812_13 MAGGIO 2021 CUP B49J21005840001	0,79
1/3/18	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	0,98
1/3/18	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	18,80
1/3/18	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	P	P1	COMPETENZE DIGITALI	1,96
1/3/18	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	P	P1	RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	55,45
1/3/18	Altre ritenute a carico del dipendente n.a.c.	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	54,51
1/3/19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	A	A3	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_10.8.6A-13.1.1A-FESRPN-EM-2021-53	69,02
1/3/19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	A	A3	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-FESRPN-EM-2021-6	177,56
1/3/19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	A	A3	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT DGEFID N.10812_13 MAGGIO 2021 CUP B49J21005840001	19,21
1/3/19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	24,02
1/3/19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	456,38
1/3/19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	P	P1	COMPETENZE DIGITALI	48,03
1/3/19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	P	P1	RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	1.347,65
1/3/19	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	1.325,82
1/3/20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	A	A3	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_10.8.6A-13.1.1A-FESRPN-EM-2021-53	196,53
1/3/20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	A	A3	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-FESRPN-EM-2021-6	505,63
1/3/20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	A	A3	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT DGEFID N.10812_13 MAGGIO 2021 CUP B49J21005840001	54,72
1/3/20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	68,39
1/3/20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	1.299,36
1/3/20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	P	P1	COMPETENZE DIGITALI	136,80
1/3/20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	P	P1	RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	3.837,56
1/3/20	Contributi previdenziali e assistenziali a carico dell'amministrazione	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	3.775,14

98.507,85

Dettaglio 02-BENI DI CONSUMO
Rapporto programmato/impegnato/pagato

TIPO	CONTO	SOTTOCONTO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DISPONIBILITA' RESIDUA
2	1	1	Carta	2000	0	0	0	2000
2	1	2	Cancelleria	5068,27	186,54	186,54	0	4881,73
2	1	3	Stampati	1000	0	0	0	1000
2	3	6	Accessori per attività sportive e ricreative	1000	0	0	0	1000
2	3	7	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	1069,71	0	0	0	1069,71
2	3	8	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	10572,18	9913,09	9913,09	0	659,09
2	3	9	Materiale informatico	6300	810,69	810,69	0	5489,31
2	3	10	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	2668	1647,17	1647,17	0	1020,83
2	3	11	Altri materiali e accessori n.a.c.	19559,91	11343,32	11343,32	0	8216,59
				49.238,07	23.900,81	23.900,81	0,00	25.337,26

Dettaglio 02-BENI DI CONSUMO

Programmato

TIPO/CONTO /S.CONTO	DESCRIZIONE	AGGR.	VOCE	ATTIVITÀ/PROGETTO	IMPORTO
2/1/1	Carta	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.000,00
2/1/2	Cancelleria	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.500,00
2/1/2	Cancelleria	A	A3	DIDATTICA	2.568,27
2/1/3	Stampati	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	1.000,00
2/3/6	Accessori per attività sportive e ricreative	A	A3	DIDATTICA	1.000,00
2/3/7	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	A	A1	FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	1.069,71
2/3/8	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	A	A1	FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	3.454,92
2/3/8	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	5.000,00
2/3/8	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	P	P1	RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	2.117,26
2/3/9	Materiale informatico	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	4.300,00
2/3/9	Materiale informatico	A	A3	DIDATTICA	2.000,00
2/3/10	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	A	A1	FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	1.020,83
2/3/10	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	A	A1	RISORSE EX ART. 39-BIS COMMA 1 D.L. 115/2022	1.647,17
2/3/11	Altri materiali e accessori n.a.c.	A	A1	FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	7.910,83
2/3/11	Altri materiali e accessori n.a.c.	A	A1	RISORSE EX ART. 39-BIS COMMA 1 D.L. 115/2022	1.000,00
2/3/11	Altri materiali e accessori n.a.c.	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	1.059,39
2/3/11	Altri materiali e accessori n.a.c.	A	A3	DIDATTICA	1.431,73
2/3/11	Altri materiali e accessori n.a.c.	P	P1	SPORT-AMBIENTE-SALUTE	2.212,71
2/3/11	Altri materiali e accessori n.a.c.	P	P1	COMPETENZE DIGITALI	1.695,25
2/3/11	Altri materiali e accessori n.a.c.	P	P2	INCLUSIONE	1.500,00
2/3/11	Altri materiali e accessori n.a.c.	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITA'	2.750,00
				49.238,07	

Dettaglio 03- Acquisto di servizi ad utilizzo di beni di terzi

Rapporto programmato/impegnato/pagato

TIPO	CONTO	SOTTOCONTO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DISPONIBILITÀ RESIDUA
3	2	3	Assistenza medico-sanitaria	410,85	369,85	369,85	0	41
3	2	5	Assistenza tecnico-informatica	8500,46	0	0	0	8500,46
3	2	9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	48118,14	17822,12	17822,12	0	30296,02
3	2	10	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro	10509,09	10390,20	10390,20	0	118,89
3	2	11	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali	1093	0	0	0	1093
3	2	13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	2330,62	2153,42	2153,42	0	177,20
3	2	14	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	481,81	481,81	481,81	0	0
3	4	1	Pubblicità	2600	500	500	0	2100
3	5	2	Formazione professionale specialistica	4811,61	8,50	8,50	0	4803,11
3	5	3	Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c.	2000	1561	1561	0	439
3	6	3	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	646,42	0	0	0	646,42
3	6	8	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c.	1000	0	0	0	1000
3	7	1	Noleggio e leasing impianti e macchinari	7663,66	6484,34	6484,34	0	1179,32
3	7	6	Licenze d'uso per software	12652,35	6971,61	6971,61	0	5680,74
3	10	8	Altri servizi ausiliari n.a.c.	4999,99	4999,99	4999,99	0	0
3	11	3	Assicurazioni per alunni	8920	4872,01	4872,01	0	4047,99
3	11	4	Assicurazioni per personale scolastico	712,50	0	0	0	712,50
3	12	1	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	27613,45	27573,48	27573,48	0	39,97
3	13	1	Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere	940,01	840	840	0	100,01
3	14	1	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	2500	1256,61	1256,61	0	1243,39
				148.503,96	86.284,94	86.284,94	0,00	62.219,02

Dettaglio 03- Acquisto di servizi ad utilizzo di beni di terzi

Programmato

TIPO/CONTO /S.CONTO	DESCRIZIONE	AGGR.	VOCE	ATTIVITÀ/PROGETTO	IMPORTO
3/2/3	Assistenza medico-sanitaria	A	A3	DIDATTICA	410,85
3/2/5	Assistenza tecnico-informatica	A	A1	AVVISO MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DELCITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" SCUOLE APRILE 2022	7.301,00
3/2/5	Assistenza tecnico-informatica	A	A3	DIDATTICA	1.199,46
3/2/9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	A	A1	RISORSE EX ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021	0,00
3/2/9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	1.053,00
3/2/9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	P	P1	SPORT-AMBIENTE-SALUTE	7.387,29
3/2/9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	P	P1	COMPETENZE DIGITALI	2.300,00

3/2/9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	P	P2	INCLUSIONE	7.142,95
3/2/9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	P	P2	CONTINUITÀ E ORIENTAMENTO	6.233,15
3/2/9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITÀ	10.850,70
3/2/9	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	13.151,05
3/2/10	Servizi inerenti alla salute e alla sicurezza sul lavoro	A	A1	FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	10.509,09
3/2/11	Servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali	A	A1	FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	1.093,00
3/2/13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	A	A1	FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	1.000,00
3/2/13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	197,00
3/2/13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITÀ	359,44
3/2/13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	774,18
3/2/14	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	P	P2	CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITÀ	152,77
3/2/14	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	329,04
3/4/1	Pubblicità	A	A3	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT DGEFID N.10812_13 MAGGIO 2021 CUP B49J21005840001	100,00
3/4/1	Pubblicità	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	125,00
3/4/1	Pubblicità	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	375,00
3/4/1	Pubblicità	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	2.000,00
3/5/2	Formazione professionale specialistica	P	P4	FORMAZIONE	4.811,61
3/5/3	Altre spese di formazione e aggiornamento n.a.c.	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	2.000,00
3/6/3	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	A	A1	FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	646,42
3/6/8	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali n.a.c.	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	1.000,00
3/7/1	Noleggio e leasing impianti e macchinari	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	3.000,00
3/7/1	Noleggio e leasing impianti e macchinari	A	A3	DIDATTICA	4.663,66
3/7/6	Licenze d'uso per software	A	A1	AVVISO INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PERLE PA LOCALI SCUOLE APRILE 2022	3.318,00
3/7/6	Licenze d'uso per software	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	5.598,01
3/7/6	Licenze d'uso per software	A	A3	DIDATTICA	3.736,34
3/10/8	Altri servizi ausiliari n.a.c.	P	P1	RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	4.999,99
3/11/3	Assicurazioni per alunni	A	A3	DIDATTICA	8.920,00
3/11/4	Assicurazioni per personale scolastico	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	712,50
3/12/1	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	A	A5	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	27.613,45
3/13/1	Somme da corrispondere all'Istituto tesoriere	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	940,01
3/14/1	Altre spese per acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	A	A1	FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	2.500,00

148.503,96

Dettaglio 04- Acquisto di beni d'investimento

Rapporto programmato/impegnato/pagato

TIPO	CONTO	SOTTOCONTO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DISPONIBILITÀ RESIDUA
4	3	9	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	58816,19	58700,93	58700,93	0	115,26
4	3	10	Macchinari	3664,15	3664,15	3664,15	0	0
4	3	17	Hardware n.a.c.	246365,18	232060,56	232060,56	0	14304,62
4	3	22	Altri beni mobili n.a.c.	23500	22221,08	22221,08	0	1278,92
				332.345,52	316.646,72	316.646,72	0,00	15.698,80

Dettaglio 04- Acquisto di beni d'investimento

Programmato

TIPO/CONTO /S.CONTO	DESCRIZIONE	AGGR.	VOCE	ATTIVITÀ/PROGETTO	IMPORTO
4/3/9	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	40.500,00
4/3/9	Mobili e arredi per locali ad uso specifico	A	A3	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASS_M4C13.2-2022-961-P-23226_CUP B24D23000550006	18.316,19
4/3/10	Macchinari	A	A1	FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA	3.664,15
4/3/17	Hardware n.a.c.	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	4.000,00
4/3/17	Hardware n.a.c.	A	A3	DIDATTICA	7.479,20
4/3/17	Hardware n.a.c.	A	A3	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS_AVVISO 20480/2021_10.8.6A-13.1.1A-FESRPN-EM-2021-53	68.254,74
4/3/17	Hardware n.a.c.	A	A3	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE DIDAT_ORGANIZ. - AVVISO 28966/2021_13.1.2A-FESRPN-EM-2021-6	438,38
4/3/17	Hardware n.a.c.	A	A3	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT DGEFID N.10812_13 MAGGIO 2021 CUP B49J21005840001	153,24
4/3/17	Hardware n.a.c.	A	A3	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA-AVVISO 38007/21_13.1.5A-FESRPN-EM-2022-91	22.000,00
4/3/17	Hardware n.a.c.	A	A3	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASS_M4C13.2-2022-961-P-23226_CUP B24D23000550006	116.185,74
4/3/17	Hardware n.a.c.	P	P1	RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	18.853,88
4/3/17	Hardware n.a.c.	P	P2	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N.33956/2022_10.2.2A-FDRPOC-EM-2022-77	9.000,00
4/3/22	Altri beni mobili n.a.c.	A	A1	RISORSE FINALIZZATE ALL' ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	1.000,00
4/3/22	Altri beni mobili n.a.c.	A	A3	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER PRIMO CICLO -AVVISO 50636/2021_13.1.3A-FESRPN-EM-2022-69	22.500,00
				332.345,52	

Dettaglio 05- Altre Spese

Rapporto programmato/impegnato/pagato

TIPO	CONTO	SOTTOCONTO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DISPONIBILITÀ RESIDUA
5	1	1	Spese postali	966,56	144,90	144,90	0	821,66
5	1	6	Altre spese amministrative n.a.c.	33,44	33,44	33,44	0	0
5	3	3	Partecipazione a reti di scuole e consorzi	3062,50	662,50	662,50	0	2400
				4.062,50	840,84	840,84	0,00	3.221,66

Dettaglio 05- Altre Spese

Programmato

TIPO/CONTO /S.CONTO	DESCRIZIONE	AGGR.	VOCE	ATTIVITÀ/PROGETTO	IMPORTO
5/1/1	Spese postali	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	966,56
5/1/6	Altre spese amministrative n.a.c.	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	33,44
5/3/3	Partecipazione a reti di scuole e consorzi	A	A2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	500,00
5/3/3	Partecipazione a reti di scuole e consorzi	P	P2	CONTINUITÀ E ORIENTAMENTO	462,50
5/3/3	Partecipazione a reti di scuole e consorzi	P	P4	RETE ISTITUTI AGRARI EMILIA ROMAGNA	2.100,00
					4.062,50

Dettaglio 09- Rimborsi e poste correttive

Rapporto programmato/impegnato/pagato

TIPO	CONTO	SOTTOCONTO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DISPONIBILITÀ RESIDUA
9	1	4	Restituzione versamenti non dovuti a Famiglie	150	150	150	0	0
9	2	2	Restituzione versamenti non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	16815,29	16803,53	16803,53	0	11,76
				16.965,29	16.953,53	16.953,53	0,00	11,76

Dettaglio 09- Rimborsi e poste correttive

Programmato

TIPO/CONTO /S.CONTO	DESCRIZIONE	AGGR.	VOCE	ATTIVITÀ/PROGETTO	IMPORTO
9/1/4	Restituzione versamenti non dovuti a Famiglie	A	A3	DIDATTICA	150,00
9/2/2	Restituzione versamenti non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	A	A1	RISORSE EX ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021	1.657,69
9/2/2	Restituzione versamenti non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	A	A3	RISORSE ART. 21 DL 137/2020	11,76
9/2/2	Restituzione versamenti non utilizzate ad Amministrazioni Centrali	P	P1	RISORSE EX ART. 5, D.L. 61/2023	15.145,84
					16.965,29

FONDO RISERVA-R98

TIPO	CONTO	SOTTOCONTO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	DISPONIBILITÀ RESIDUA
98	1	1	Fondo ordinario	300	0	0	0	300

4. ANALISI DEL CONTO PATRIMONIALE - MODELLO K

PROSPETTO DELL'ATTIVO

Tipologia		Situazione all'1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
A) Immobilizzazioni materiali				
A-2-2	Impianti emacchinari	6.593,44	3.745,16	10.338,60
A-2-3	Attrezzature	107.357,03	137.241,40	244.598,43
A-2-6	Altri beni	2.107,05	73.991,28	76.098,33
Totale Immobilizzazioni A		116.057,52	214.977,84	331.035,36
B) Disponibilità				
B-2-1	Residui attivi verso lo stato	231.316,33	-132.273,46	99.042,87
B-2-2	Residui attivi verso altri	7.400,00	-600,00	6.800,00
B-4-1	Disponibilità liquide - depositi bancari e postali	126.655,12	-89.010,89	37.644,23
Totale Disponibilità B		365.371,45	-221.884,35	143.487,10
Totale ATTIVO A+B		481.428,97	-6.906,51	474.522,46

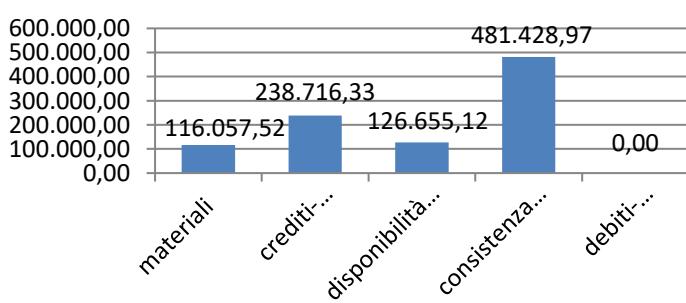
PROSPETTO DEL PASSIVO

Tipologia		Situazione all'1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
A-2-2	Residui passivi verso altri			-00
Totale DEBITI				0,00
CONSISTENZA PATRIMONIALE		481.428,97	-6.906,51	474.522,46
TOTALE PASSIVO		481.428,97	-6.906,51	474.522,46

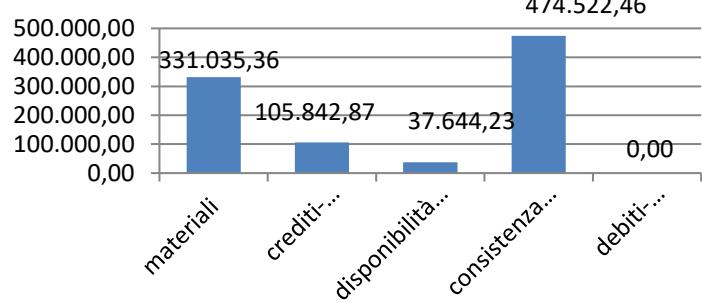
ATTIVO	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione 31/12/2023
Totale Immobilizzazioni	116.057,52	214.977,84	331.035,36
Totale Disponibilità	365.371,45	-221.884,35	143.487,10
Deficit patrimoniale			
Totale Attivo	481.428,97	-6.906,51	474.522,46
PASSIVO			
Totale debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza Patrimoniale	481.428,97	-6.906,51	474.522,46
Totale Passivo	481.428,97	-6.906,51	474.522,46
	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
CREDITI	238.716,33	-132.873,46	105.842,87
DEBITI			
LIQUIDITA'	126.655,12	-89.010,89	37.644,23
CONSISTENZA PATRIMONIALE DEI BENI	116.057,52	214.977,84	331.035,36
SOGGETTI AD INVENTARIO			
DISPONIBILITA'			474.522,45

Il totale LIQUIDITA' al 31/12 del modello K corrisponde con il saldo cassa al 31/12 del modello J.

Patrimonio 2022



Patrimonio 2023



E' evidente che il concetto di "patrimonio netto", applicato "all'azienda scuola" assume un significato particolare: non si tratta di capitale proprio, derivante da conferimenti del proprietario o dei soci o da utili non distribuiti, ma più precisamente di semplice consistenza patrimoniale, ossia differenza tra attivo e passivo.

Dall'analisi del mod. K emerge la situazione patrimoniale dell'istituto. All'interno del modello in esame si evidenzia quanto segue

1) I crediti al 31-12-2023 pari a euro	105.842,87	hanno subito un decremento pari a		- 132.873,46	rispetto situazione iniziale al 01-01-2023	238.716,33
2) I debiti al 31-12-2023 pari a euro	0,00	nessuna variazione		0,00	rispetto situazione iniziale al 01-01-2023	0,00
3) Le liquidità disponibili al 31-12-	37.644,23	hanno subito un decremento pari a		-89.010,89	rispetto situazione iniziale al 01-01-2023	126.655,12
4) Il fondo cassa finale al 31-12-2023 pari a	37.644,23	hanno subito un decremento pari a		-89.010,89	rispetto situazione iniziale al 01-01-2023	126.655,12
5) La consistenza patrimoniale al 31-12-2023 pari a euro	474.522,46	ha subito un decremento pari a		-6.906,51	rispetto situazione iniziale al 01-01-2023	481.428,97
6) Le Immobilizzazioni materiali al 31-12-2023 pari a euro	331.035,36	ha subito incremento pari a		214.977,84	rispetto situazione iniziale al 01-01-2023	116.057,52

Il totale delle immobilizzazioni al 31 dicembre 2023, per un importo pari a **331.035,36**, concorda con le risultanze inventariali. La consistenza degli inventari al 31 dicembre 2023 è così costituita:

- I categoria: euro 71.766,67
- II categoria: euro 1.739,77
- III categoria: euro 257.528,92

Per quanto attiene alle variazioni delle immobilizzazioni avvenute nel corso del 2023(euro + **214.977,84**) si rappresenta che sono determinate da:

- nuovi acquisti: euro 264.954,63 (+)
- ammortamenti: euro 49.976,79 (-)

Come previsto dall'art. 29, comma 3, del DI 129/2018, questa Istituzione scolastica ha adottato un proprio Regolamento per la gestione del patrimonio e degli inventari(delibera n. 13 del 13 gennaio 2022)

PASSAGGIO DI CONSEGNE

Nel corso dell'E.F. 2023 non è stato necessario il passaggio di consegne tra DSGA.

5 – INDICI DI BILANCIO

5.1 - INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Link di pubblicazione sezione Amministrazione Trasparente

https://nuvola.madisoft.it/bacheca-digitale/bacheca/BOIC809005/3/IN_PUBBLICAZIONE/4eacb9f5-a39f-4640-bb59-9ca8a4cb65a9/show

Anno 2023

L'indice è stato calcolato secondo le disposizioni previste dall'articolo 9 del DPCM 22 settembre 2014 - entrato in vigore il 15 novembre 2014 (pubblicato su G.U. Serie Generale n.265 del 14 novembre 2014), che considera la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Definizioni

Transazione commerciale	I contratti, comunque denominati, tra imprese e pubbliche amministrazioni, che comportano, in via esclusiva o prevalente, la consegna di merci o la prestazione di servizi contro il pagamento di un prezzo
Giorni effettivi	Tutti i giorni da calendario, compresi i festivi
Data di pagamento	La data dell'ordinativo di pagamento trasmesso in tesoreria
Data di scadenza	I termini previsti dall'art. 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, come modificato dal decreto legislativo 9 novembre 2012, n. 192
Importo dovuto	La somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento, comprese le imposte, i dazi, le tasse o gli oneri applicabili indicati nella fattura o nella richiesta equivalente di pagamento

Modalità di calcolo

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento:

$$\frac{\text{somma dei giorni intercorrenti tra data di scadenza fattura e data di pagamento} \times \text{importo dovuto}}{\text{somma importi pagati nell'anno solare}}$$

Periodi inesigibilità

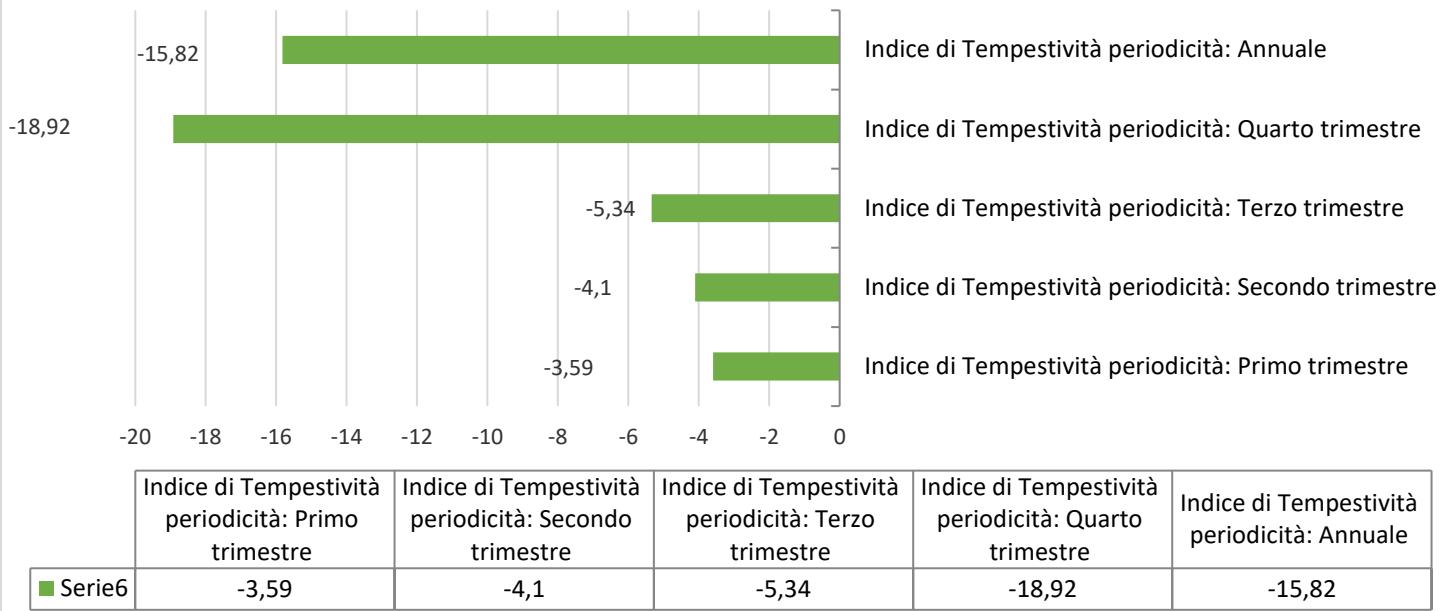
Sono esclusi dal calcolo i periodi in cui la somma era inesigibile essendo la richiesta di pagamento oggetto di contestazione o contenzioso.

Per l'anno 2023 il valore dell'indicatore di tempestività dei pagamenti calcolato secondo il criterio sopra detto è pari a giorni come di seguito indicato.

Indice di Tempestività periodicità: Primo trimestre	-3,59
Indice di Tempestività periodicità: Secondo trimestre	-4,10
Indice di Tempestività periodicità: Terzo trimestre	-5,34
Indice di Tempestività periodicità: Quarto trimestre	-18,92
Indice di Tempestività periodicità: Annuale	-15,82

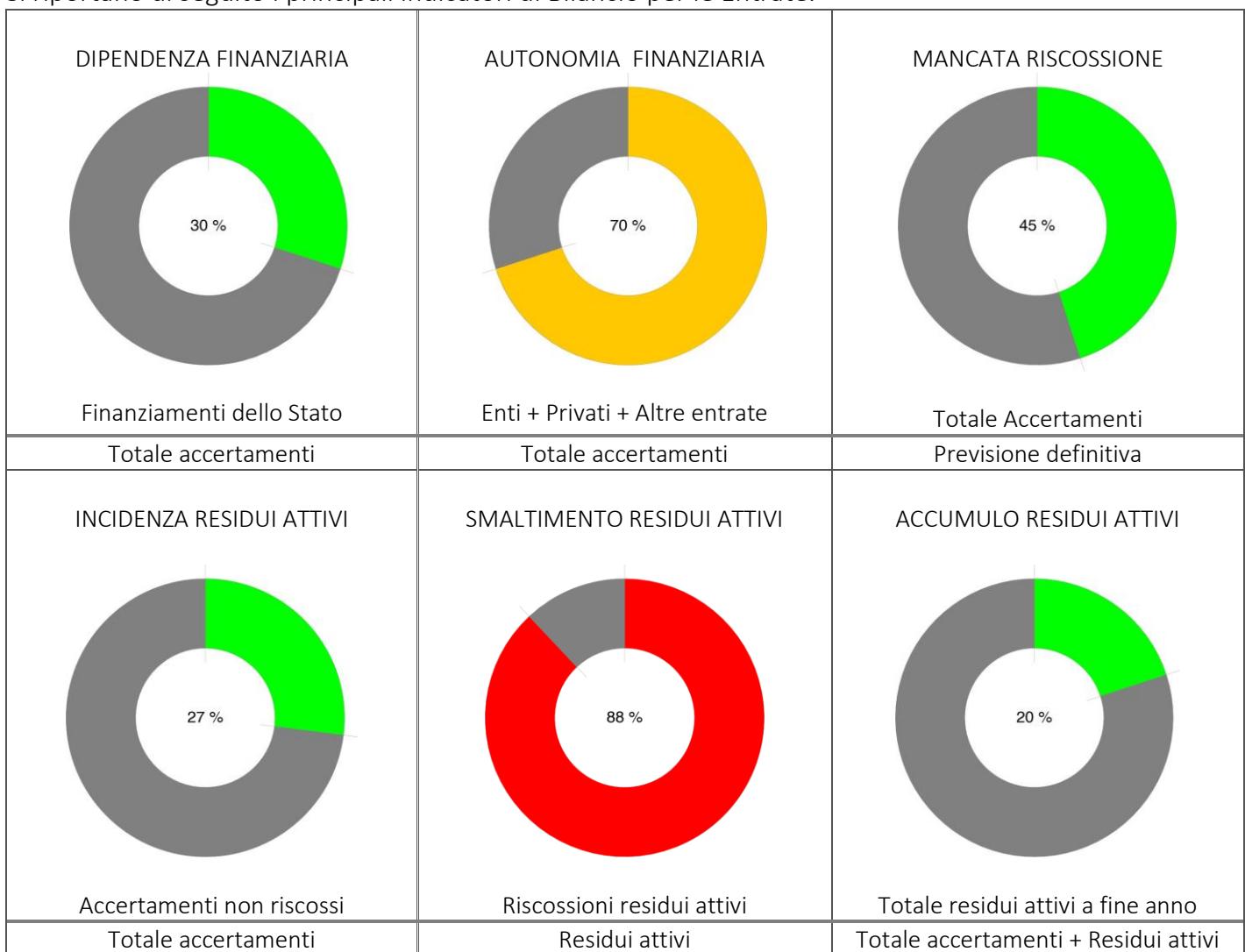
Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI



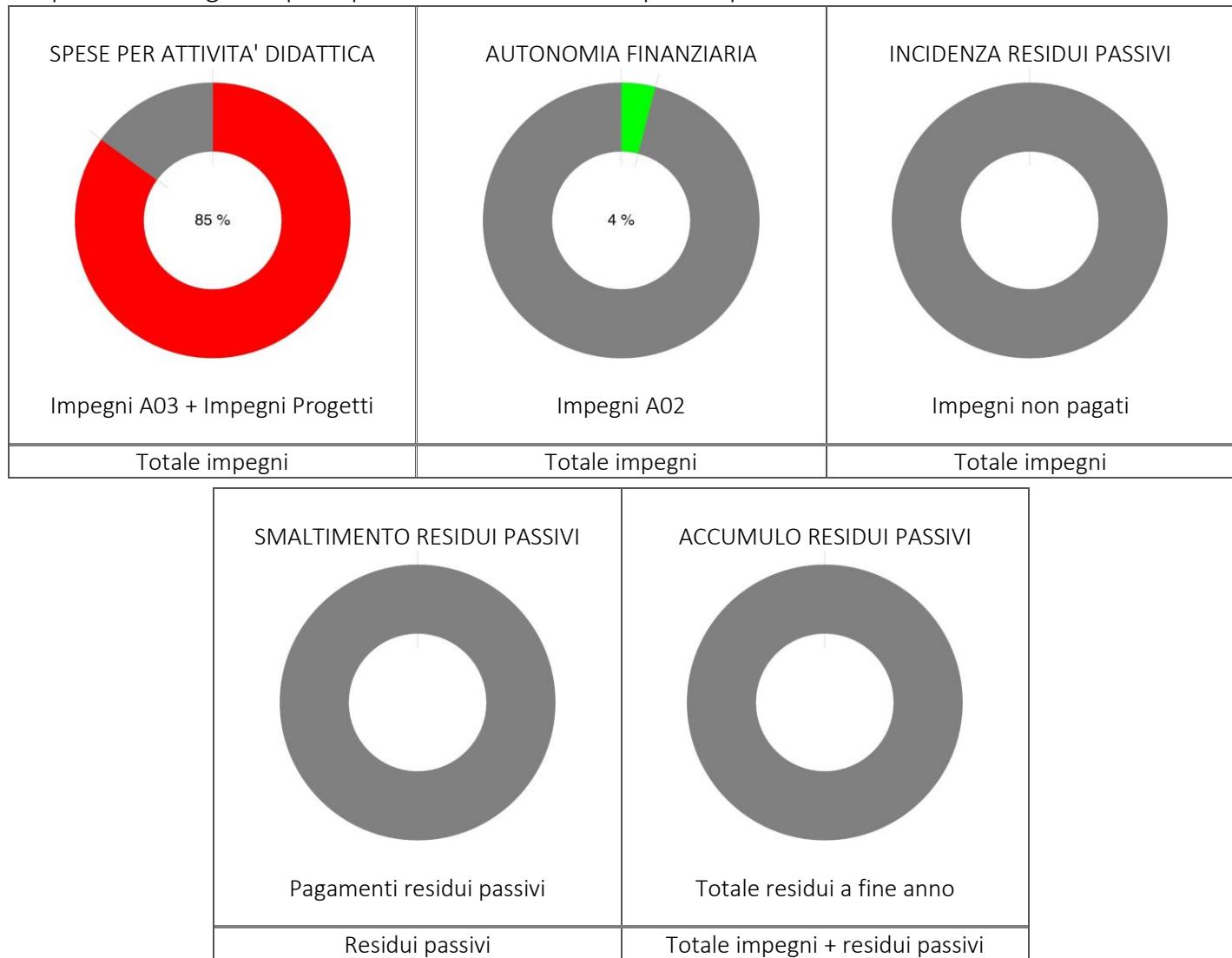
5.2 - INDICI DI BILANCIO PER LE ENTRATE

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



5.3 - INDICI DI BILANCIO PER LE SPESE

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



6 - RENDICONTAZIONE CONTRIBUTI GENITORI

Nel programma annuale 2023 i versamenti dei genitori sono stati impegnati come da prospetto sottoindicato e le rimanenze sono confluite nell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023.

Voce_sottovoce_PA2023	Importo destinato attività progetti EF 2023	Destinazione attività progetti EF 2023	Importo utilizzato Pagato	Disponibilità residua	Voce_sottovoce_PA2024	importo PA2024	Destinazione attività progetti PA2024
* 6.4.1_Contributi per uscite didattiche e visite guidate	26.908,01	A.5.1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero 3-12-1 spese per uscite didattiche	26.908,01	X	X	X	X
6.5.1_Assicurazione alunni	3.920,00	A.3.1 Funzionamento didattico 3-11-3_ assicurazione alunni	3.920,00	X	X	X	X
6.10.1_Contributi ampliamento offerta formativa	2.895,70	P.2.8 – CONTINUITÀ E ORIENTAMENTO 3-2-9_ Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1.788,00	1.107,70	1.2.1. Avanzo vincolato	1.107,70	P.2.9 – CULTURA-CITTADINANZA-LEGALITÀ 3-2-9_Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi '

*Nota: Programmazione definitiva Aggregato A.5.1 entrate voce 6.4.1 (avanzo 705,44+entrate EF 2023 26.908,01=27.613,45)

7 - ADEMPIMENTI FISCALI

7.1 - Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

Il modello di dichiarazione 770/2023 periodo d'imposta: 01/01/2022-31/12/2022 è stata presentata nei termini con invio protocollo n. 23101116372910974 e data di trasmissione 11-10-2023.

7.2 - Dichiarazione IRAP

Il modello di dichiarazione IRAP/2023 periodo d'imposta : 01/01/2022-31/12/2022 è stata presentata nei termini con invio protocollo n. 23101115045350680 e data di trasmissione 11-10-2023.

7.3 – Certificazione UNICA

La Certificazione Unica 2024 per l'anno d'imposta 2023 è stata presentata nei termini con invio protocollo n. 24031113042923599 e data di trasmissione 11-03-2024.

Il Direttore SGA

Rocco Longo

documento informatico firmato digitalmente
ai sensi art. 82/2005 s.m.i. e norme collegate

LA DIRIGENTE SCOLATICA e IL DSGA

Premesso che:

- La gestione dell'esercizio si è svolta con regolarità e in ottemperanza alle vigenti norme in materia.
- L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.
- La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti nel PTOF.

DICHIARANO

Che nell'esercizio finanziario 2023 non esistono contabilità e gestioni fuori bilancio, non risultano richieste di pagamento, tramite PCC, per transazioni commerciali pagate oltre la scadenza. Il Fondo Minute Spese non è stato aperto nel corso dell'esercizio finanziario 2023.

Il Direttore SGA

Rocco Longo

documento informatico firmato digitalmente
ai sensi art. 82/2005 s.m.i. e norme collegate

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Prof.ssa Adele D'Angelo

documento informatico firmato digitalmente
ai sensi art. 82/2005 s.m.i. e norme collegate