



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



CONTO CONSUNTIVO E.F. 2023

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica,
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023,
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi**

Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Completo di tutti i documenti previsti, il Conto Consuntivo viene presentato dal Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 13/02/2023 con delibera n° 1.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2023.

Le entrate accertate ammontano a € **295.784,51** di cui € **188.214,33** rimosse e € **107.570,18** non rimosse al 31/12/2023 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2024.

Le uscite impegnate ammontano a € **371.135,39** di cui € **258.301,94** pagate e € **112.833,45** non pagate al 31/12/2023 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2024.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Riepilogo dati contabili

| Entrate | Importo | Uscite | Importo | Entrate - Uscite |
|---|------------|---|------------|--|
| Programmazione definitiva | 544.237,68 | Programmazione definitiva | 544.237,68 | Disp. fin. da programmare 0,00 |
| Accertamenti | 295.784,51 | Impegni | 371.135,39 | Disavanzo di competenza 75.350,88 |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A) | | | | 65.326,25 |
| Riscossioni competenza residui (B) | 346.190,13 | Pagamenti competenza residui (C) | 294.744,39 | |
| Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C) | | | | 116.771,99 |
| Somme rimaste da riscuotere (E) | 107.570,18 | Somme rimaste da pagare (F) | 112.833,45 | Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -5.263,27 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) | 59.613,39 | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 0,00 | |
| Totale residui attivi (I=E+G) | 167.183,57 | Totale residui passivi (L=F+H) | 112.833,45 | Residui Attivi - Residui Passivi 54.350,12 |

Conto Finanziario

ANALISI DETTAGLIATA 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 | 248.453,17 | 0,00 | 0,00 % |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea | 151.923,16 | 151.923,16 | 100,00 % |
| 3. Finanziamenti dallo Stato | 36.663,40 | 36.663,40 | 100,00 % |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 38.128,00 | 38.128,00 | 100,00 % |
| 6. Contributi da privati | 68.404,40 | 68.404,40 | 100,00 % |
| 8. Rimborsi e restituzione somme | 570,15 | 570,15 | 100,00 % |
| 12. Altre entrate | 95,40 | 95,40 | 100,00 % |
| Totale Entrate | 544.237,68 | 295.784,51 | |
| Disavanzo di competenza | | 75.350,88 | |
| Totale a pareggio | | 371.135,39 | |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



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 | 248.453,17 | 0,00 | 248.453,17 |
| | 2 | Vincolato | 226.877,07 | 0,00 | 226.877,07 |
| | 1 | Non vincolato | 21.576,10 | 0,00 | 21.576,10 |

1.1 Non vincolato

Avanzo libero 21.576,10

1.2 Vincolato

| | | |
|--------|---|-----------|
| 1.2.2 | PON FESR REACT EU - DIGITAL BORAD - AVVISO 28996 del 06/09/2021 | 548,43 |
| 1.2.3 | PON FESR REACT EU - CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI - AVVISO 20480/2021 | 7.769,02 |
| 1.2.6 | ANIMATORE DIGITALE | 1.000,00 |
| 1.2.12 | contributo Arcidiocesi per attività di SOSTEGNO e DOPOSCUOLA | 4.000,00 |
| 1.2.14 | progetto ERASMUS | 4.920,48 |
| 1.2.15 | progetto ERASMUS KA2 | 6.093,35 |
| 1.2.16 | APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - AVVISO N.9707/2021 - 10.1.1A FESRPON-EM-2021-91 | 2.740,53 |
| 1.2.17 | APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - AVVISO N.9707/2021 - 10.2.2A FESRPON-EM-2021-106 | 5.799,56 |
| 1.2.18 | indennità missione REVISORI DEI CONTI | 737,29 |
| 1.2.19 | finanziamento RETE Formazione Personale | 746,54 |
| 1.2.20 | finanziamento Progetto CURRICULUM DELLA CULTURA TECNICA | 2.797,70 |
| 1.2.21 | finanziamenti Progetto BENESSERE e INCLUSIONE | 4.203,42 |
| 1.2.22 | Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19 | 2.739,60 |
| 1.2.23 | Finanziamento D.L. 21/2022 art. 36 comma 2 - Dispositivi di protezione | 2.584,57 |
| 1.2.24 | Finanziamento PA DIGITALE 2026 - Avviso investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali | 12.719,00 |
| 1.2.25 | PA DIGITALE 2026 - Avviso investimento 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole (Aprile 2022) | 2.421,00 |
| 1.2.27 | Finanziamento PON Edugreen - 13.1.3A - FESRPON-EM-2022-31 | 2.988,14 |
| 1.2.28 | Finanziamento PON Infanzia - 13.1.5A-FESRPON-EM-2022-9 | 75.000,00 |
| 1.2.29 | Contributi dalle famiglie | 3.205,66 |
| 1.2.30 | Contributi dagli Enti Locali | 3.050,40 |
| 1.2.31 | Finanziamento ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti | 242,35 |
| 1.2.32 | Finanziamento Supporto alla transizione ecologica - DM 48 DD92 - 2022 - Progetto "Luoghi verdi per una comunità educante" | 12.890,03 |
| 1.2.33 | Finanziamento Progetto CinemaScuola LAB - Infanzia e Primaria | 67.680,00 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



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 | 151.923,16 | 151.923,16 | 80.470,98 | 71.452,18 | 0,00 |
| | 1 | Fondi sociali europei (FSE) | 0,00 | 10.214,00 | 10.214,00 | 8.689,40 | 1.524,60 | 0,00 |
| | 3 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 141.709,16 | 141.709,16 | 71.781,58 | 69.927,58 | 0,00 |

Nel dettaglio i finanziamenti ricevuti sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- Aggr./voce 2.1

- € 10.164,00 destinati al P.2.9 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - Nota prot. 36723 del 15/03/2023 Iniziativa Care" – codice Progetto 10.1.1A-FSEPON-EM-2023-59
- € 50,00 destinati all' A.2.1 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - Programma complementare scuola - Compenso 2023 Revisori - FONDI UE - FDR L. 183-1987 - nota AOGABMI(U)prot.n.0118013 del 03-10-2023

- Aggr./voce 2.3

- € 2.854,00 destinati all' A.5.1 - I.I.S. Belluzzi Fioravanti – Incasso finanziamento per Erasmus KA CUP:J39B22000260005IC
- € 137.855,16 destinati all' A.3.9 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - Finanziamento PNRR Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi D.M. 218/2022
- € 1.000,00 destinati all' A.3.8 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - Finanziamento PNRR - Animatori digitali 2022-2024

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 15.008,01 | 36.663,40 | 36.663,40 | 36.663,40 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 15.008,01 | 31.663,40 | 31.663,40 | 31.663,40 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Nel dettaglio i finanziamenti ricevuti sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- Aggr./voce 3.1

- € 12.271,84 destinati all' A.2.1 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - A.F. 2023 Funzionamento Amministrativo Didattico periodo Gennaio-Agosto 2023
- € 6.283,00 destinati all' A.2.1 e al P.4.1 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - Funzionamento amministrativo-didattico 4/12 a.s. 2023/2024 - Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023
- € 1.161,33 destinati all' A.2.1 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - Integrazione 8/12 e.f. 2023 compenso Revisori dei conti dei conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito - Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023
- € 1.666,67 destinati all' A.2.1 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - Integrazione 4/12 e.f. 2023 compenso Revisori dei conti dei conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito - Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023
- € 202,25 destinati all' A.6.1 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023
- € 2.356,63 destinati all' A.2.1 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - Finanziamento 8/12 e.f. 2023 nota prot. n. 46445 del 4 ottobre 2022 per Revisori dei conti per l'Istituzione Capofila dell'Ambito revisorile
- € 7.028,81 destinati all' A.2.1 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - Integrazione del Funzionamento amministrativo - didattico per l'anno scolastico 2023/24 - Nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023
- € 313,33 destinati all' A.3.1 - Ministero dell'Istruzione e del Merito - Integrazione del Funzionamento amministrativo - didattico per l'anno scolastico 2023/24 - Nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023

- Aggr./voce 3.6

- € 5.000,00 destinati all' A.3.1 - Liceo Scientifico Statale Giovanni Marinelli - 1° Premio Carmelo Adagio - A.S. 2022/2023



5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 5 | | Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 0,00 | 38.128,00 | 38.128,00 | 2.550,00 | 35.578,00 | 0,00 |
| | 2 | Provincia vincolati | 0,00 | 5.378,00 | 5.378,00 | 1.800,00 | 3.578,00 | 0,00 |
| | 4 | Comune vincolati | 0,00 | 750,00 | 750,00 | 750,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altre Istituzioni vincolati | 0,00 | 32.000,00 | 32.000,00 | 0,00 | 32.000,00 | 0,00 |

Nel dettaglio i finanziamenti ricevuti sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- Aggr./voce 5.2
 - € 3.578,00 destinati all' A.3.1 - Istituto Comprensivo di Porretta Terme - Finanziamento Progetto 3/5 promosso dalla Città Metropolitana di Bologna a.s. 2022/2023
 - € 1.800,00 destinati al P.1.1 - Provincia Di Bologna - Saldo Curriculu Cultura Tecnica A.S. 21-22
- Aggr./voce 5.4
 - € 750,00 destinati al P.2.2 - Comune di Castel D'Aiano - Finanziamento per collaborazione progetti scolastici - Progetto scienze motorie Castel D'Aiano
- Aggr./voce 5.6
 - € 5.000,00 destinati al P.1.3 - Finanziamento per il progetto 2022.0429 - L'Appennino a piccoli passi: storie e sentieri tra natura e cultura - Bando Innovazione Scolastica 2022 – Fondazione CaRisBo - lettera prot. 89 del 13/1/2023
 - € 27.000,00 destinati al P.1.4 - Fondazione del Monte di Bologna e Ravenna - Finanziamento progetto "L'appennino a piccoli passi" - lettera di assegnazione prot. 389bis/2023 del 26/4/2023

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 | 68.404,40 | 68.404,40 | 67.864,40 | 540,00 | 0,00 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00 | 49.678,20 | 49.678,20 | 49.278,20 | 400,00 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 0,00 | 4.291,00 | 4.291,00 | 4.151,00 | 140,00 | 0,00 |
| | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 0,00 | 777,00 | 777,00 | 777,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 8 | Contributi da imprese non vincolati | 0,00 | 67,20 | 67,20 | 67,20 | 0,00 | 0,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 0,00 | 8.591,00 | 8.591,00 | 8.591,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 12 | Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |

Nel dettaglio i finanziamenti ricevuti sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- Aggr./voce 6.4
 - € 23.267,50 destinati all'A.5.2 – Contributi genitori per la realizzazione dei Viaggi di Istruzione a.s. 2022/2023
 - € 3.800,00 destinati all'A.5.2 – Contributo genitori - Acconto Viaggio d'Istruzione a Roma 3gg dal 25 al 27 marzo 2024 - Scuola Sec. di I grado Castel D'Aiano (1^, 2^ e 3^ D)
 - € 12.798,20 destinati all'A.5.2 – Contributi genitori per la realizzazione delle uscite didattiche e noleggio autobus a.s. 2022/2023
 - € 1.945,50 destinati all'A.5.2 – Contributi genitori per la realizzazione delle uscite didattiche e noleggio autobus a.s. 2023/2024
 - € 7.867,00 destinati al P.2.2 – Contributi genitori per la realizzazione delle uscite didattiche settimana bianca a.s. 2022/2023
- Aggr./voce 6.5
 - € 4.291,00 destinati all'A.2.1 – Contributi genitori per premio Assicurazione IRC a.s. 2023/2024 – Alunni
- Aggr./voce 6.6
 - € 777,00 destinati all'A.2.1 – Personale Scolastico - Premio Assicurazione IRC a.s. 2023/2024
- Aggr./voce 6.8
 - € 67,20 destinati all'A.3.1 – Contributo Cooperativa Ortofrutticola C.Or.Ma Soc.Coop. - CIG 94948050F5 CUP J59D17000550007



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



- Aggr./voce 6.8
 - € 8.076,00 destinati al P.3.1 – Contributi genitori per certificazioni linguistiche Trinity a.s. 2022/2023
 - € 515,00 destinati al P.2.2 – Contributi genitori per Ingressi Piscina Gaggio - Corso di nuoto - Scuola sec. di I grado – Alunni
- Aggr./voce 6.12
 - € 1.000,00 destinati all' A.3.1 – COMITATO PROVINCIALE PER LA RESISTENZA E LOTTA LIBERAZIONE - Contributo premiazione concorso 2 giugno
 - € 4.000,00 destinati all' A.3.1 – PARROCCHIA SS.MICHELE ARCANGELO E NAZARIO - Contributo dall Arcidiocesi di Bologna relativo al bando Sostegno 2023 - Doposcuola

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 | 570,15 | 570,15 | 570,15 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie | 0,00 | 528,55 | 528,55 | 528,55 | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | 0,00 | 41,60 | 41,60 | 41,60 | 0,00 | 0,00 |

Nel dettaglio i rimborsi e le restituzioni di somme non dovute da imprese sono state destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- Aggr./voce 8.4
 - € 528,55 destinati all' A.5.1 - Restituzione economie Erasmus
- Aggr./voce 8.4
 - € 41,60 destinati all' A.2.1 - Rimborso importo Ritenuta d'acconto erroneamente liquidata sulla fattura 22/2022 da parte di Lenzi Massimo

12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 12 | | Altre entrate | 0,00 | 95,40 | 95,40 | 95,40 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Altre entrate n.a.c. | 0,00 | 95,39 | 95,39 | 95,39 | 0,00 | 0,00 |

Nel dettaglio i finanziamenti ricevuti sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:

- Aggr./voce 12.2
 - € 0,01 destinati all' A.1.1 - Banca D'Italia Tesoreria Provinciale dello Stato Bologna - Interessi Provvisori di T.U. e.f. 2022
- Aggr./voce 12.2
 - € 95,39 destinati all' A.3.1 - Storno Bonifico n. 180 del 23/06/2023 per Conto chiuso

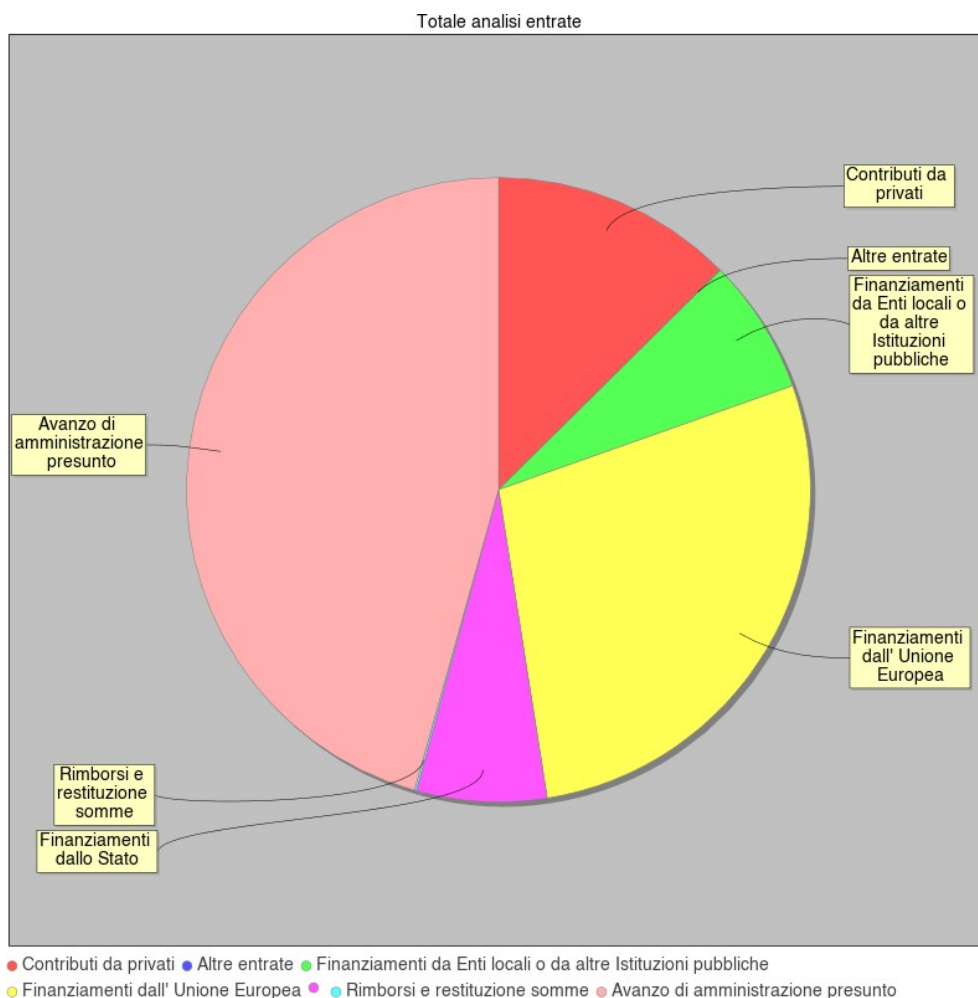


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Riepilogo entrate:

| Aggregato | Importo |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 248.453,17 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | 151.923,16 |
| Finanziamenti dallo Stato | 36.663,40 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 38.128,00 |
| Contributi da privati | 68.404,40 |
| Rimborsi e restituzione somme | 570,15 |
| Altre entrate | 95,40 |





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
 Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
 C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
 Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
 Sito web: www.icgaggio.edu.it
 Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO A.S. 2023/2024

(come da nuovo verbale Athena)

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico **2023/2024** è la seguente

(Schema verbale Athena)

| Numero sezioni con orario ridotto (a) | Numero sezioni con orario normale (b) | Totale sezioni (c=a+b) | Bambini iscritti al 1° settembre | Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d) | Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e) | Totale bambini frequentanti (f=d+e) | Di cui diversamente abili | Media bambini per sezione (f/c) |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|---|---|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | 8 | 9 | 166 | 10 | 156 | 166 | 1 | 18,44 |

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico **2023/2024** è la seguente:

(Schema verbale Athena)

| | Numero classi funzionanti con 24 ore (a) | Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b) | Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c) | Totale classi (d=a+b+c) | Alunni iscritti al 1° Settembre (e) | Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g) | Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h) | Totale alunni frequentanti (i=f+g+h) | Di cui diversamente abili | Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i) | Media alunni per classe (i/d) |
|---------------|--|---|--|-------------------------|-------------------------------------|---|--|---|--------------------------------------|---------------------------|--|-------------------------------|
| Prime | 0 | 2 | 3 | 5 | 69 | 0 | 23 | 48 | 71 | 2 | -2 | 14,20 |
| Seconde | 0 | 2 | 3 | 5 | 78 | 0 | 36 | 43 | 79 | 3 | -1 | 15,80 |
| Terze | 0 | 3 | 2 | 5 | 70 | 0 | 46 | 25 | 71 | 1 | -1 | 14,20 |
| Quarte | 0 | 4 | 1 | 5 | 69 | 0 | 61 | 11 | 72 | 0 | -3 | 14,40 |
| Quinte | 0 | 4 | 1 | 5 | 74 | 0 | 60 | 13 | 73 | 3 | 1 | 14,60 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 15 | 10 | 25 | 360 | 0 | 226 | 140 | 366 | 9 | 6 | 14,64 |
| Prime | 0 | 4 | 0 | 4 | 79 | 0 | 90 | 0 | 90 | 2 | -11 | 37,14 |
| Seconde | 0 | 4 | 0 | 4 | 61 | 0 | 64 | 0 | 64 | 1 | -3 | 16,00 |
| Terze | 0 | 4 | 0 | 4 | 64 | 0 | 64 | 0 | 64 | 2 | 0 | 16,00 |
| Pluriclassi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 0 | 12 | 0 | 12 | 204 | 0 | 218 | 0 | 218 | 5 | -15 | 18,16 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

(Schema verbale Athena)

| | NUMERO |
|---|-----------|
| 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> | |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time | 65 |
| Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time | 3 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time | 4 |
| Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time | 1 |
| Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale | 3 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale | 3 |
| Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 2 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time | 1 |
| Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time | 0 |
| Insegnanti di religione incaricati annuali | 3 |
| Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 7 |
| Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario* | 6 |
| <i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i> | |
| TOTALE PERSONALE DOCENTE | 98 |
| <i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i> | |
| NUMERO | |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi | 0 |
| Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato | 1 |
| Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo | 0 |
| Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato | 3 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale | 1 |
| Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo indeterminato | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo indeterminato | 13 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 7 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale | 0 |
| Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno | 0 |
| Personale ATA a tempo indeterminato part-time | 5 |
| TOTALE PERSONALE ATA | 30 |

Si rilevano, altresì, n. 0 unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2023 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

| ENTRATE | | | |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
| 01 - Avanzo di Amministrazione | € 248.453,17 | | |
| 02 - Finanziamenti dall' UE | € 151.923,16 | € 151.923,16 | 100,00 |
| 03 - Finanziamenti Statali | € 36.663,40 | € 36.663,40 | 100,00 |
| 04 - Finanziamenti da Regioni | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | € 38.128,00 | € 38.128,00 | 100,00 |
| 06 - Contributi da privati | € 68.404,40 | € 68.404,40 | 100,00 |
| 07 - Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 08 - Rimborsi e restituzione somme | € 570,15 | € 570,15 | 100,00 |
| 09 - Alienazione di beni materiali | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 10 - Alienazione di beni immateriali | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 11 - Sponsor e utilizzo locali | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| 12 - Altre entrate | € 95,40 | € 95,40 | 100,00 |
| 13 - Mutui | € 0,00 | € 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate | € 544.237,68 | € 295.784,51 | |
| Disavanzo di competenza | | € 75.350,88 | |
| Totale a pareggio | € 544.237,68 | € 371.135,39 | |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



| SPESE | | | |
|---|-------------------------------|---------------------|------------------|
| Aggregato | Programmazione Definitiva (a) | Somme Impegnate (b) | % Utilizzo (b/a) |
| Attività | € 377.709,96 | € 254.826,91 | |
| A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola | € 8.324,18 | € 1.077,39 | 12,94 |
| A02-Funzionamento amministrativo | € 56.001,17 | € 28.616,07 | 51,10 |
| A03-Didattica | € 250.635,67 | € 181.846,15 | 72,55 |
| A04-Alternanza Scuola-Lavoro | € 0,00 | € 0,00 | - |
| A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | € 61.304,34 | € 43.287,30 | 70,61 |
| A06-Attività di orientamento | € 1.444,60 | € 0,00 | 0,00 |
| Progetti | € 166.148,18 | € 116.308,48 | |
| P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | € 49.487,73 | € 24.173,18 | 48,85 |
| P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | € 103.369,91 | € 83.120,12 | 80,41 |
| P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | € 8.461,00 | € 8.227,10 | 97,24 |
| P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale" | € 4.829,54 | € 788,08 | 16,32 |
| P05-Progetti per "Gare e concorsi" | € 0,00 | € 0,00 | - |
| Gestioni economiche | € 0,00 | € 0,00 | |
| G01-Azienda agraria | € 0,00 | € 0,00 | - |
| G02-Azienda speciale | € 0,00 | € 0,00 | - |
| G03-Attività per conto terzi | € 0,00 | € 0,00 | - |
| G04-Attività convittuale | € 0,00 | € 0,00 | - |
| R98-Fondo di Riserva | € 379,54 | € 0,00 | 0,00 |
| D100-Disavanzo di amministrazione presunto | € 0,00 | | |
| TOTALE SPESE | € 544.237,68 | € 371.135,39 | |
| Z101-Disponibilità finanziaria da programmare | € 0,00 | | |
| Avanzo di competenza | | | |
| Totale a pareggio | € 544.237,68 | € 371.135,39 | |

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un disavanzo di competenza di € 75.350,88.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
 Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
 C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
 Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
 Sito web: www.icgaggio.edu.it
 Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

| Residui Attivi | | | | | | | | | | |
|----------------------|---|-------------------|---|---------------|---|------------------------|---|---------------------------|---|-----------------------|
| Iniziali al 1/1/2023 | - | Riscossi nel 2023 | = | Da riscuotere | + | Residui esercizio 2023 | - | Variazione in diminuzione | = | Totale Residui attivi |
| € 220.292,62 | - | € 157.975,80 | = | € 194.788,66 | + | € 107.570,18 | - | € 2.703,43 | = | € 167.183,57 |

| Residui Passivi | | | | | | | | | | |
|----------------------|---|-----------------|---|-------------|---|------------------------|---|---------------------------|---|------------------------|
| Iniziali al 1/1/2023 | - | Pagati nel 2023 | = | Da pagare | + | Residui esercizio 2023 | - | Variazione in diminuzione | = | Totale Residui passivi |
| € 37.165,70 | - | € 36.442,45 | = | € 14.779,05 | + | € 112.833,45 | - | € 723,25 | = | € 112.833,45 |

Si specifica:

| Esercizio Finanziario | Residui Attivi | Residui Passivi |
|--|---------------------|---------------------|
| Anno 2020 | € 43.668,47 | € 5.180,00 |
| Anno 2021 | € 196.796,87 | € 23.760,02 |
| Anno 2022 | € 220.292,62 | € 37.165,70 |
| Totale situazione residui al 31/12/2023 | € 167.183,57 | € 112.833,45 |

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(Schema verbale Athena)

| | Situazione al 1/1/2023 | Variazioni | Situazione al 31/12/2023 |
|---------------------------------|------------------------|---------------------|--------------------------|
| ATTIVO | | | |
| Totale Immobilizzazioni | € 172426,55 | € 20070,84 | € 192.497,39 |
| Totale Disponibilità | € 285618,87 | - € 1663,31 | € 283.955,56 |
| Totale dell'attivo | € 458.045,42 | € 18.407,53 | € 476.452,95 |
| Deficit Patrimoniale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale a pareggio | € 458.045,42 | € 18.407,53 | € 476.452,95 |
| PASSIVO | | | |
| Totale debiti | € 37165,70 | € 75667,75 | € 112.833,45 |
| Consistenza Patrimoniale | € 420879,72 | - € 57260,22 | € 363.619,50 |
| Totale a pareggio | € 458.045,42 | € 18.407,53 | € 476.452,95 |

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023.

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2023, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2023 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2023" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2023, Modello J, risulta:

| | |
|----|--|
| A) | Un fondo di cassa al 31/12/2023 di € 116.771,99 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere; mentre non concorda con le risultanze modello TU 056T della Banca d'Italia per una differenza in meno pari a € 721,00 (n. 7 quote di € 100,00 acc.to viaggio a Roma e n. 3 quote di € 7,00 Ass.ne IRC alunni) dovuta alla non contabilizzazione da parte della medesima di accredito di somme dopo la data di elaborazione dell'estratto conto al 29/12. |
| B) | Un avanzo complessivo di amministrazione di € 171.122,11 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2024. |
| C) | Un disavanzo dell'esercizio 2023 di € 75.350,88 |

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2023 è pari a **€ 116.771,99**.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **0310132** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

| | | | | | (Schema verbale Athena) |
|--|---------------------------|-------------------------|-----------------|--------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | | | | € 65.326,25 |
| | Competenza esercizio 2023 | Residui anni precedenti | Partite di giro | Totale | |
| Riscossi | € 188.214,33 | € 157.975,80 | | € 346.190,13 | |
| Pagati | € 258.301,94 | € 36.442,45 | | € 294.744,39 | |
| Fondo di cassa | | | | | € 116.771,99 |
| Residui Attivi | € 107.570,18 | € 59.613,39 | | | € 167.183,57 |
| Residui Passivi | € 112.833,45 | € 0,00 | | | € 112.833,45 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2023 | | | | | € 171.122,11 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
 Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
 C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
 Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
 Sito web: www.icgaggio.edu.it
 Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), 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 una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

(Schema verbale Athena)

| SPESE | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------------------|--|--|-----------------|--------------------|--|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------|
| | Impegni | | | | | | | | | Programma- zione definitiva | Totale Impegni | Impegni/ Spese % |
| | Spese di personale | Acquisto di beni di consumo | Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi | Acquisto di beni d'investi- mento | Altre spese | Imposte e tasse | Oneri straordinari e da contenzioso | Oneri finanziari | Rimborsi e poste correttive | | | |
| A01 | 0,00 | 1.077,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.324,18 | 1.077,39 | 12,94 |
| A02 | 0,00 | 1.436,55 | 21.043,32 | 0,00 | 5.936,35 | 199,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56.001,17 | 28.616,07 | 51,10 |
| A03 | 24.331,30 | 691,43 | 7.935,69 | 148.464,73 | 423,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.635,67 | 181.846,15 | 72,55 |
| A04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A05 | 2.854,00 | 0,00 | 40.299,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134,00 | 61.304,34 | 43.287,30 | 70,61 |
| A06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.444,60 | 0,00 | 0,00 |
| P01 | 7.048,24 | 3.259,69 | 13.865,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49.487,73 | 24.173,18 | 48,85 |
| P02 | 23.519,30 | 83,00 | 59.401,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116,00 | 103.369,91 | 83.120,12 | 80,41 |
| P03 | 0,00 | 0,00 | 8.227,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.461,00 | 8.227,10 | 97,24 |
| P04 | 22,00 | 0,00 | 766,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.829,54 | 788,08 | 16,32 |
| P05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 57.774,84 | 6.548,06 | 151.538,56 | 148.464,73 | 6.359,35 | 199,85 | 0,00 | 0,00 | 250,00 | 543.858,14 | 371.135,39 | 68,24 |
| TOTALE / TOTALE IMPEGNI % | 15,57 | 1,76 | 40,83 | 40,00 | 1,71 | 0,05 | 0,00 | 0,00 | 0,07 | | | |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



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 | 377.709,96 | 254.826,91 | 67,47 % |
| P. Progetti | 166.148,18 | 116.308,48 | 70,00 % |
| G. Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| R. Fondo di riserva | 379,54 | 0,00 | 0,00 % |
| Totale Spese | 544.237,68 | 371.135,39 | |
| Avanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 371.135,39 | |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
 Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
 C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
 Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
 Sito web: www.icgaggio.edu.it
 Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



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 | 159.688,46 | 218.021,50 | 377.709,96 | 254.826,91 | 146.457,25 | 108.369,66 | 122.883,05 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 8.324,17 | 0,01 | 8.324,18 | 1.077,39 | 1.077,39 | 0,00 | 7.246,79 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 36.705,76 | 19.295,41 | 56.001,17 | 28.616,07 | 20.660,44 | 7.955,63 | 27.385,10 |
| | 3 | Didattica | 97.305,59 | 153.330,08 | 250.635,67 | 181.846,15 | 81.532,12 | 100.314,03 | 68.789,52 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 16.110,59 | 45.193,75 | 61.304,34 | 43.287,30 | 43.187,30 | 100,00 | 18.017,04 |
| | 6 | Attività di orientamento | 1.242,35 | 202,25 | 1.444,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.444,60 |

Tipologia di destinazione "A" = Attività

Tipologia/Categoria/Voce di destinazione:

A.1.1 - Funzionamento generale e decoro della scuola

| | |
|--|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 5.584,57 |
| Programmazione definitiva | € 5.584,58 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 5.584,57 |
| Altre entrate - Interessi attivi da Banca d'Italia | € 0,01 |
| Somme impegnate | € 1.077,39 |
| € 1.077,39 – Acquisto di beni di consumo carta e cancelleria | |
| Somme pagate | € 1.077,39 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 4.507,19 |

A.1.4 - Risorse Ex Art. 39-Bis, comma 1, D.L. 115/2022

| | |
|---|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 2.739,60 |
| Programmazione definitiva | € 2.739,60 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 2.739,60 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 2.739,60 |

A.2.1 - Funzionamento Amministrativo Generale

| | |
|---|--------------------|
| Programmazione Iniziale | € 21.565,76 |
| Programmazione definitiva | € 43.282,17 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 8.937,29 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea FSE | € 50,00 |
| Finanziamenti dallo Stato Dotazione ordinaria | € 29.185,28 |
| Contributi per copertura assicurativa degli alunni | € 4.291,00 |
| Contributi per copertura assicurativa personale | € 777,00 |
| Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute da Imprese | € 41,60 |
| Somme impegnate | € 28.616,07 |
| € 1.436,55 Acquisto di beni di consumo, carta, cancelleria, materiale e accessori | |
| € 21.043,32 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, | |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Servizi inerenti alla salute, alla sicurezza sul lavoro, al trattamento e alla protezione dei dati personali, manutenzione, riparazione, utilizzo beni di terzi, nolo fotocopiatori, canoni, assicurazione alunni e personale, spese di tesoreria
€ 5.936,35 Altre spese amministrative, spese postali, compensi ai Revisori dei conti e partecipazione a reti di scuole
€ 199,85 Imposte e tasse

| | |
|---|--------------------|
| Somme pagate | € 20.660,44 |
| Somme rimaste da pagare | € 7.955,63 |
| Acquisto materiale di consumo, Assicurazione alunni, utenze e canoni (gestionali) spese di corrispondenza | |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 14.666,10 |

A.2.2 - PA Digitale 2026 - Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali"

| | |
|---|--------------------|
| Programmazione Iniziale | € 12.719,00 |
| Programmazione definitiva | € 12.719,00 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 12.719,00 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 12.719,00 |

A.2.3 - PA DIGITALE 2026 - AVVISO INVESTIMENTO 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"

| | |
|---|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 2.421,00 |
| Programmazione definitiva | € 0,00 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 2.421,00 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 0,00 |

A.3.1 - Didattica

| | |
|---|--------------------|
| Programmazione Iniziale | € 11.000,00 |
| Programmazione definitiva | € 25.474,92 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 11.421,00 |
| Finanziamenti dallo Stato dotazione ordinaria | € 313,33 |
| Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | € 5.000,00 |
| Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni pubbliche(città metropolitana) | € 3.578,00 |
| Contributi da imprese non vincolati | € 67,20 |
| Contributi da Istituzioni sociali private vincolati | € 5.000,00 |
| Altre entrate | € 95,39 |
| Somme impegnate | € 10.707,03 |
| € 9.106,94 Spese di personale per compensi accessori non a carico FIS | |
| € 512,09 Acquisto di beni di consumo, cancelleria e altri materiali | |
| € 700,00 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, Noleggio e leasing di mezzi di trasporto | |
| € 388,00 Partecipazione a gare e concorsi | |
| Somme pagate | € 10.059,91 |
| Somme rimaste da pagare | € 647,12 |
| Altri materiali e accessori e Partecipazione a gare e concorsi | |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 14.767,89 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



A.3.2 - REALIZ. RETI CABLATE E WIRELESS-AVVISO 20480/20.07.2021- FESRPON-EM-2021-35-CUPG19J21006230006

| | |
|---|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 7.769,02 |
| Programmazione definitiva | € 7.769,02 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 7.769,02 |
| Somme impegnate | € 390,20 |
| € 309,20 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di Terzi, pubblicità | |
| Somme pagate | € 390,20 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 7.378,82 |

A.3.3 - DIGITAL BOARD: TRASF.DIGITALE DIDATT./ORGANIZZ.-AVVISO 28996/21-FESRPON-EM2021-36 CUPG19J21008240006

| | |
|---|-----------------|
| Programmazione Iniziale | € 548,43 |
| Programmazione definitiva | € 548,43 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 548,43 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 548,43 |

A.3.6 - 13.1.3A - FESRPON-EM-2022-31 -PON "EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO"

| | |
|---|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 2.988,14 |
| Programmazione definitiva | € 2.988,14 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 2.988,14 |
| Somme impegnate | € 2.038,02 |
| € 2.038,02 Spese di personale | |
| Somme pagate | € 2.038,02 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 950,12 |

A.3.7 - 13.1.5A - AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2022

| | |
|---|--------------------|
| Programmazione Iniziale | € 75.000,00 |
| Programmazione definitiva | € 75.000,00 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 75.000,00 |
| Somme impegnate | € 59.957,05 |
| € 5.201,90 Spese di personale per compensi accessori non a carico FIS | |
| € 179,34 Acquisto di materiale (targhe) | |
| € 1.800,00 Prestazioni professionali e specialistiche | |
| € 52.775,81 Acquisto di Mobili e arredi per locali | |
| Somme pagate | € 59.957,05 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 15.042,95 |

A.3.8 - PNRR ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - CUP: G64D22004450006

| | |
|---|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 0,00 |
| Programmazione definitiva | € 1.000,00 |
| di cui | |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | € 1.000,00 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 1.000,00 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



A.3.9 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT GENERATION CLASSROOM - D.M. N. 218/2022 - CUP: G66D22007510006

| | |
|---|---------------------|
| Programmazione Iniziale | € 0,00 |
| Programmazione definitiva | € 137.855,16 |
| di cui | |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | € 137.855,16 |
| Somme impegnate | € 108.753,85 |
| € 7.984,44 Spese di personale Compensi accessori non a carico FIS | |
| € 5.045,49 Altre consulenze n.a.c. – società | |
| € 26.887,87 Mobili e arredi per locali ad uso specifico | |
| € 68.801,05 Acquisto di Hardware | |
| € 35,00 Altre spese amministrative | |
| Somme pagate | € 9.086,94 |
| Somme rimaste da pagare | € 99.666,91 |
| € 5.045,49 Altre consulenze n.a.c. – società | |
| € 26.887,87 Mobili e arredi per locali ad uso specifico | |
| € 67.733,55 Acquisto di Hardware | |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 29.101,31 |

A.5.1 - Erasmus+

| | |
|---|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 4.920,48 |
| Programmazione definitiva | € 8.303,03 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 4.920,48 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | € 2.854,00 |
| Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme | € 528,55 |
| Somme impegnate | € 2.854,00 |
| € 2.854,00 Spese di personale Compensi accessori non a carico FIS | |
| Somme pagate | € 2.854,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 5.449,03 |

A.5.2 - Visite e viaggi di istruzione

| | |
|---|--------------------|
| Programmazione Iniziale | € 5.096,76 |
| Programmazione definitiva | € 46.907,96 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 5.096,76 |
| Contributi da privati per visite e viaggi | € 41.811,20 |
| Somme impegnate | € 40.433,30 |
| € 2.390,00 Noleggio e leasing di mezzi di trasporto | |
| € 37.909,30 Spese per visite e viaggi d'istruzione | |
| € 134,00 Restituzione versamenti non dovuti | |
| Somme pagate | € 40.333,30 |
| Somme rimaste da pagare | € 100,00 |
| Spese per visite e viaggi d'istruzione | |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 6.474,66 |

A.5.3 - ERASMUS+ ATTIVITA' KA2

| | |
|---|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 6.093,35 |
| Programmazione definitiva | € 6.093,35 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 6.093,35 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 6.093,35 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
 Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
 C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
 Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
 Sito web: www.icgaggio.edu.it
 Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



A.6.1 - Attività di orientamento

| | |
|---|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 1.242,35 |
| Programmazione definitiva | € 1.444,60 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 1.242,35 |
| Finanziamenti dallo Stato Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 | € 202,25 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 1.444,60 |

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|------------|-------------------|---------------------|
| P | | Progetti | 103.393,18 | 62.755,00 | 166.148,18 | 116.308,48 | 111.844,69 | 4.463,79 | 49.839,70 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 15.687,73 | 33.800,00 | 49.487,73 | 24.173,18 | 20.475,47 | 3.697,71 | 25.314,55 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 84.073,91 | 19.296,00 | 103.369,91 | 83.120,12 | 83.120,12 | 0,00 | 20.249,79 |
| | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 385,00 | 8.076,00 | 8.461,00 | 8.227,10 | 8.227,10 | 0,00 | 233,90 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 3.246,54 | 1.583,00 | 4.829,54 | 788,08 | 22,00 | 766,08 | 4.041,46 |

Tipologia di destinazione "P" = Progetti

Tipologia/Categoria/Voce di destinazione:

P.1.1 - Curriculum della cultura tecnica

| | |
|--|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 2.797,70 |
| Programmazione definitiva | € 4.597,70 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 2.797,70 |
| Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni Città Metropolitana | € 1.800,00 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 4.597,70 |

P.1.3 - PROGETTI CARISBO - INNOVAZIONE SCOLASTICA

| | |
|--|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 0,00 |
| Programmazione definitiva | € 5.000,00 |
| di cui | |
| Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni F.ne CaRisBo | € 5.000,00 |
| Somme impegnate | € 5.000,00 |
| € 1.116,00 Acquisto di beni di consumo, materiale | |
| € 3.840,00 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi, escursioni | |
| Somme pagate | € 5.000,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 0,00 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



P.1.4 - PROGETTI FONDAZIONE DEL MONTE

| | |
|--|--------------------|
| Programmazione Iniziale | € 0,00 |
| Programmazione definitiva | € <u>27.000,00</u> |
| di cui | |
| Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni F.ne Del Monte | € 27.000,00 |
| Somme impegnate | € <u>6.484,65</u> |
| € 2.099,69 Acquisto di beni di consumo, cancelleria, materiali vari | |
| € 4.384,96 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi, escursioni | |
| Somme pagate | € 2.786,94 |
| Somme rimaste da pagare | € 3.697,71 |
| € 262,75 Acquisto di materiale, pannelli multistrato, materiale per laboratorio di botanica | |
| € 3.434,96 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi, Attività laboratoriali, Laboratorio grafico, laboratorio di costruzione, laboratorio di botanica | |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € <u>20.515,35</u> |

P.1.8 - SUPPORTO ALLA TRANSIZIONE ECOLOGICA - DM 48 DD92 - 2022

| | |
|---|--------------------|
| Programmazione Iniziale | € 12.890,03 |
| Programmazione definitiva | € <u>12.890,03</u> |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 12.890,03 |
| Somme impegnate | € <u>12.688,53</u> |
| € 7.048,24 Spese di personale Compensi accessori non a carico FIS | |
| € 5.640,29 Altre prestazioni professionali e specialistiche | |
| Somme pagate | € 12.688,53 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € <u>201,50</u> |

P.2.1 - BENESSERE E INCLUSIONE

| | |
|---|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 5.703,42 |
| Programmazione definitiva | € <u>5.703,42</u> |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 5.703,42 |
| Somme impegnate | € <u>0,00</u> |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € <u>5.703,42</u> |

P.2.2 - PROGETTO SCIENZE MOTORIE

| | |
|---|--------------------|
| Programmazione Iniziale | € 2.150,40 |
| Programmazione definitiva | € <u>11.282,40</u> |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 2.150,40 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni, comune vincolati | € 750,00 |
| Contributi da privati genitori alunni | € 8.382,00 |
| Somme impegnate | € <u>10.822,47</u> |
| € 83,00 Acquisto di materiali | |
| € 10.623,47 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, noleggio attrezzature, lezioni di sci, spese di ristoro, acquisto skipass, corsi di nuoto | |
| € 116,00 Restituzione versamenti | |
| Somme pagate | € 10.822,47 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € <u>459,93</u> |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



P.2.3 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - AVVISO N.9707/2021 - 10.1.1A FESRPN-EM-2021-91

| | |
|--|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 2.740,53 |
| Programmazione definitiva | € <u>2.740,53</u> |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 2.740,53 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € <u>2.740,53</u> |

P.2.4 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' - AVVISO N.9707/2021 - 10.2.2A FESRPN-EM-2021-106

| | |
|--|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 5.799,56 |
| Programmazione definitiva | € <u>5.799,56</u> |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 5.799,56 |
| Somme impegnate | € 0,00 |
| Somme pagate | € 0,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € <u>5.799,56</u> |

P.2.8 - PROGETTO CINEMASCUOLA LAB - INFANZIA E PRIMARIA - AZIONE B)

| | |
|--|--------------------|
| Programmazione Iniziale | € 67.680,00 |
| Programmazione definitiva | € <u>67.680,00</u> |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 67.680,00 |
| Somme impegnate | € <u>63.762,84</u> |
| € 14.984,49 Spese di personale Compensi accessori non a carico FIS | |
| € 48.778,35 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, esperti, pubblicità, attività laboratoriali e di consulenza, noleggio sala cinema e mezzi di trasporto | |
| Somme pagate | € 63.762,84 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € <u>3.917,16</u> |

P.2.9 - INIZIATIVA CARE - NOTA DI ADESIONE N. 36723/2023 - 10.1.1A-FSEPON-EM-2023-59

| | |
|---|--------------------|
| Programmazione Iniziale | € 0,00 |
| Programmazione definitiva | € <u>10.164,00</u> |
| di cui | |
| Finanziamenti dall' Unione Europea "PON PER LA SCUOLA (FSE)" | € 10.164,00 |
| Somme impegnate | € <u>8.534,81</u> |
| € 8.534,81 Spese di personale compensi accessori non a carico FIS | |
| Somme pagate | € 8.534,81 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € <u>1.629,19</u> |

P.3.1 – TRINITY

| | |
|--|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 385,00 |
| Programmazione definitiva | € <u>8.461,00</u> |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 385,00 |
| Contributi da privati per certificazioni linguistiche | € 8.076,00 |
| Somme impegnate | € <u>8.227,10</u> |
| € 8.227,10 Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. – Iscrizioni al trinity | |
| Somme pagate | € 8.227,10 |
| Somme rimaste da pagare | € 0,00 |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € <u>233,90</u> |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



P.4.1 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

| | |
|--|-------------------|
| Programmazione Iniziale | € 3.246,54 |
| Programmazione definitiva | € 4.829,54 |
| di cui | |
| Avanzo amm.ne | € 3.246,54 |
| Finanziamenti dallo Stato - Dotazione ordinaria | € 1.583,00 |
| Somme impegnate | € 788,08 |
| € 22,00 rimborso spese partecipazione corso di formazione | |
| € 766,08 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, Corsi di formazione | |
| Somme pagate | € 22,00 |
| Somme rimaste da pagare | € 766,08 |
| € 766,08 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi, Corsi di formazione | |
| Avanzo (residua disponibilità finanziaria) | € 4.041,46 |

R98 - Fondo di riserva

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
| R | | Fondo di riserva | 379,54 | 0,00 | 379,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 379,54 |
| | 98 | Fondo di riserva | 379,54 | 0,00 | 379,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 379,54 |

Il Fondo non è stato utilizzato.

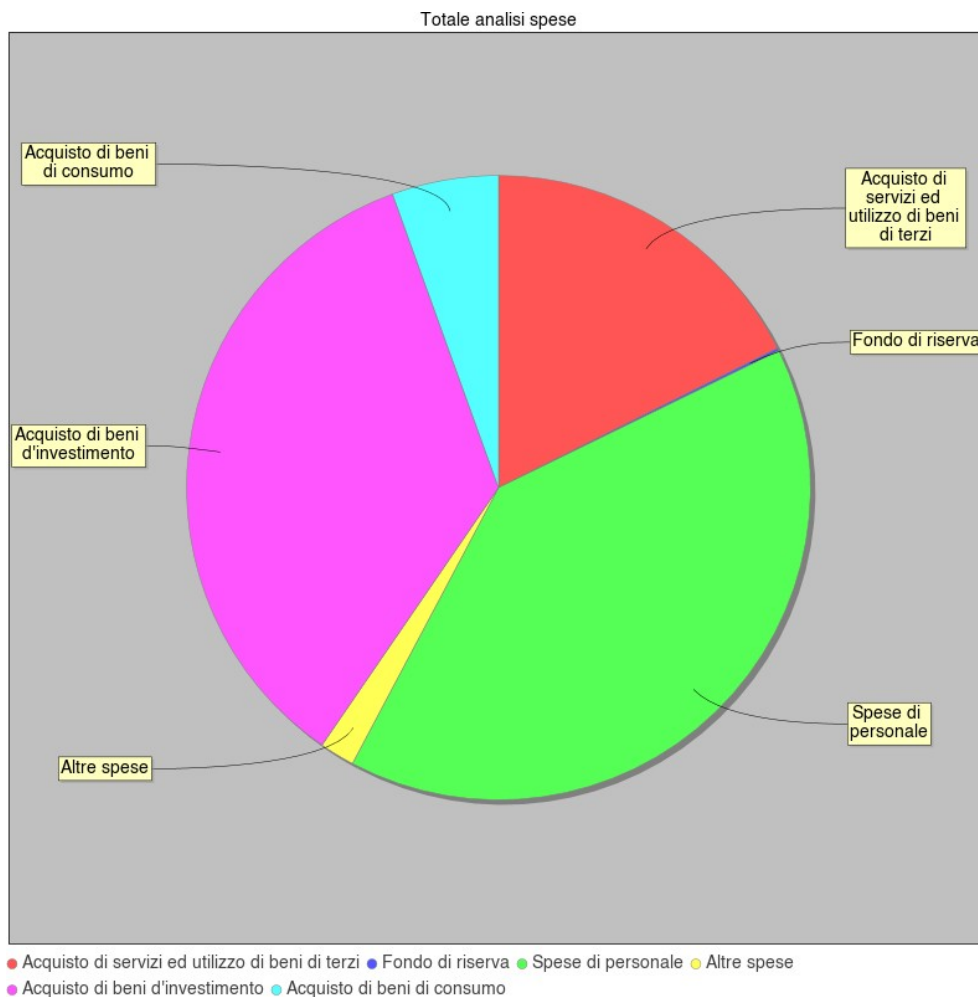


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Riepilogo per tipologie di spesa:

| SPESE | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale | 98.739,45 |
| Acquisto di beni di consumo | 33.285,02 |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 190.329,27 |
| Acquisto di beni d'investimento | 213.534,63 |
| Altre spese | 7.519,92 |
| Imposte e tasse | 199,85 |
| Rimborsi e poste correttive | 250,00 |
| Fondo di riserva | 379,54 |





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
 Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
 C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
 Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
 Sito web: www.icgaggio.edu.it
 Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Aggr. Z - Disponibilità finanziaria da programmare

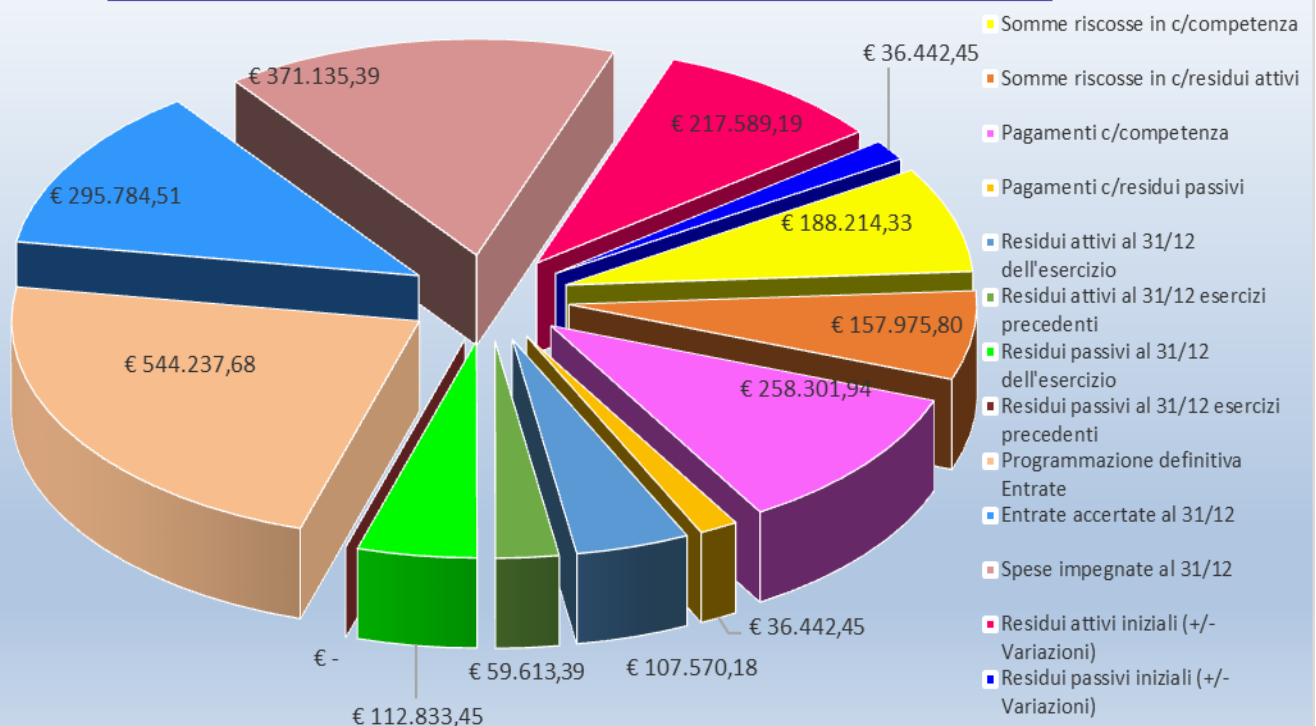
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata attribuita alcuna destinazione in attività o progetti.

L'importo dell'aggregato è pari a 0,00

SINTESI DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2023

| | |
|--|--------------|
| Somme riscosse in c/competenza | € 188.214,33 |
| Somme riscosse in c/residui attivi | € 157.975,80 |
| Pagamenti c/competenza | € 258.301,94 |
| Pagamenti c/residui passivi | € 36.442,45 |
| Residui attivi al 31/12 dell'esercizio | € 107.570,18 |
| Residui attivi al 31/12 esercizi precedenti | € 59.613,39 |
| Residui passivi al 31/12 dell'esercizio | € 112.833,45 |
| Residui passivi al 31/12 esercizi precedenti | € - |
| Programmazione definitiva Entrate | € 544.237,68 |
| Entrate accertate al 31/12 | € 295.784,51 |
| Spese impegnate al 31/12 | € 371.135,39 |
| Residui attivi iniziali (+/- Variazioni) | € 217.589,19 |
| Residui passivi iniziali (+/- Variazioni) | € 36.442,45 |

SINTESI DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2020





Calcolo degli indici di Bilancio

Indice di dipendenza finanziaria:

| | | |
|-------------------|----------|-------------|
| <u>295.784,51</u> | è uguale | 0,54 |
| 544.237,68 | | |

L'indice di dipendenza finanziaria che misura il rapporto tra le entrate derivanti da contributi e trasferimenti in conto competenza e il totale delle entrate correnti. Quanto più è alto il valore assunto dall'indice tanto più l'istituto dipende dalle fonti finanziarie prese in considerazione. Infatti, si potrebbe inoltre misurare separatamente l' *indice di dipendenza finanziaria da trasferimenti ministeriali, enti locali o contributi da privati*, per misurare la dipendenza dell'istituto dalle diverse entrate. L'interpretazione del rapporto fra le entrate derivanti da trasferimenti ordinari (o da privati e/o enti) e il totale delle entrate si rapporta con 0 = nessuna dipendenza; 1 = totale dipendenza.

Indice di incidenza dei residui attivi:

| | | |
|-------------------|----------|-------------|
| <u>167.183,57</u> | è uguale | 0,57 |
| 295.784,51 | | |

L'*indice di incidenza dei residui attivi* è definita come il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza dove 0 = produzione nulla di residui; 1 = produzione massima di residui.

Indice di incidenza dei residui passivi:

| | | |
|-------------------|----------|-------------|
| <u>112.833,45</u> | è uguale | 0,30 |
| 371.135,39 | | |

L'*indice di incidenza dei residui passivi* è definito come il rapporto fra gli impegni non pagati e il totale degli impegni (0 = produzione nulla di residui; 1 = produzione massima di residui). Un indice vicino a zero si ha in una situazione in cui sono stati effettuati tutti i pagamenti previsti.

Indice di smaltimento dei residui attivi:

| | | |
|-------------------|----------|-------------|
| <u>157.975,80</u> | è uguale | 0,73 |
| 217.589,19 | | |

L'*indice di smaltimento dei residui attivi* è definito come il rapporto tra le riscossioni a residui e i residui attivi iniziali (0 = smaltimento nullo di residui; 1 = smaltimento massimo di residui).

Indice di smaltimento dei residui passivi:

| | | |
|------------------|----------|-------------|
| <u>36.442,45</u> | è uguale | 1,00 |
| 36.442,45 | | |

L'*indice di smaltimento dei residui passivi* è definito come il rapporto fra i pagamenti a residuo e i residui passivi iniziali (0 = smaltimento nullo di residui; 1 = smaltimento massimo di residui). Un indice vicino a zero si ha in una situazione in cui sono stati effettuati tutti i pagamenti previsti.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Indice della capacità di spesa:

294.744,39
407.577,84

è uguale

0,72

L'*indice della capacità di spesa* è definito come il rapporto tra il totale dei pagamenti dell'anno, sia in conto competenza, sia in conto residui, ed il totale della massa spendibile (0 = nessuna spesa effettuata, su tutte quelle già programmate; 1 = tutte le spese programmate sono state effettuate). Un indice vicino a 1 è significativo di efficienza nello spendere tempestivamente, nell'anno finanziario in corso.

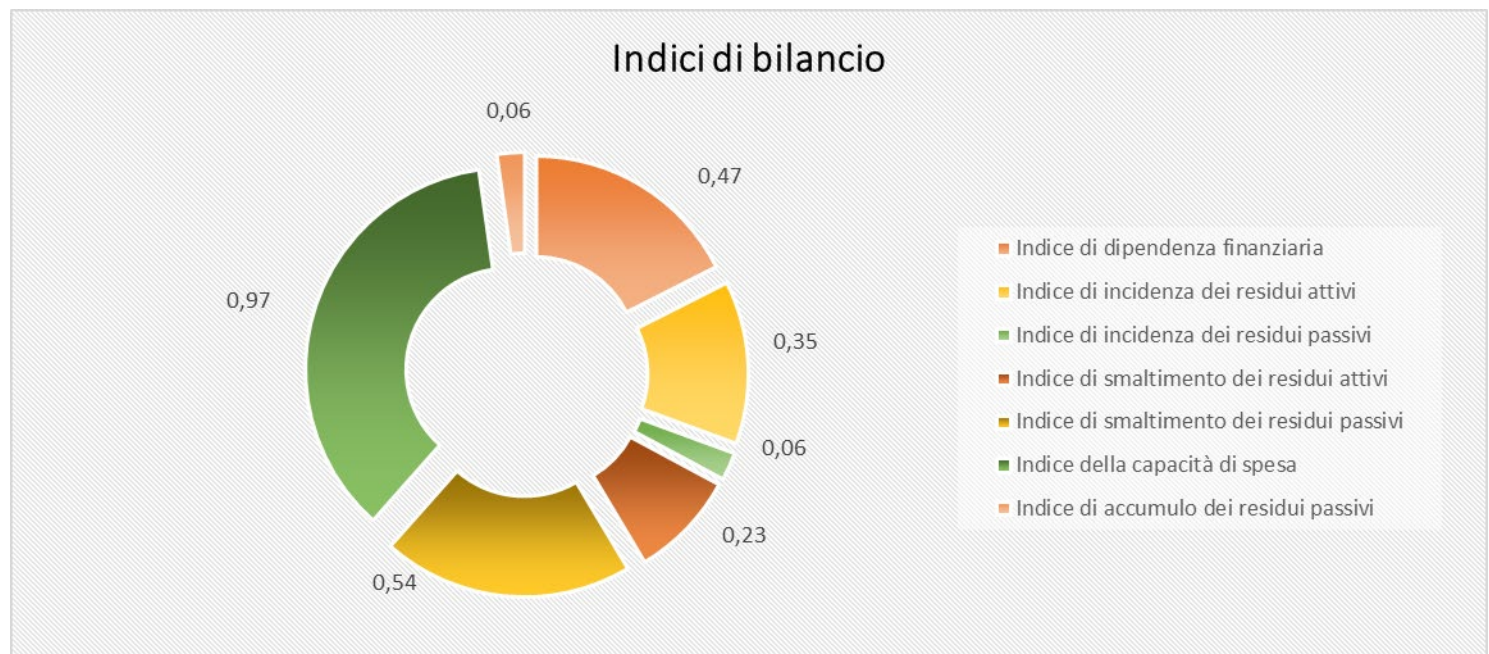
Indice di accumulo dei residui passivi:

112.833,45
407.577,84

è uguale

0,28

L'*indice di accumulo dei residui passivi* è definito come il rapporto fra il totale dei residui passivi a fine anno e la somma totale spendibile in un dato anno (0 = nessun accumulo; 1 = completo accumulo dei pagamenti previsti). Dà quindi una misura della tempestività dell'effettuazione dei pagamenti nell'istituto, mentre un valore 1 significherebbe il rinvio di tutti i pagamenti all'anno successivo.




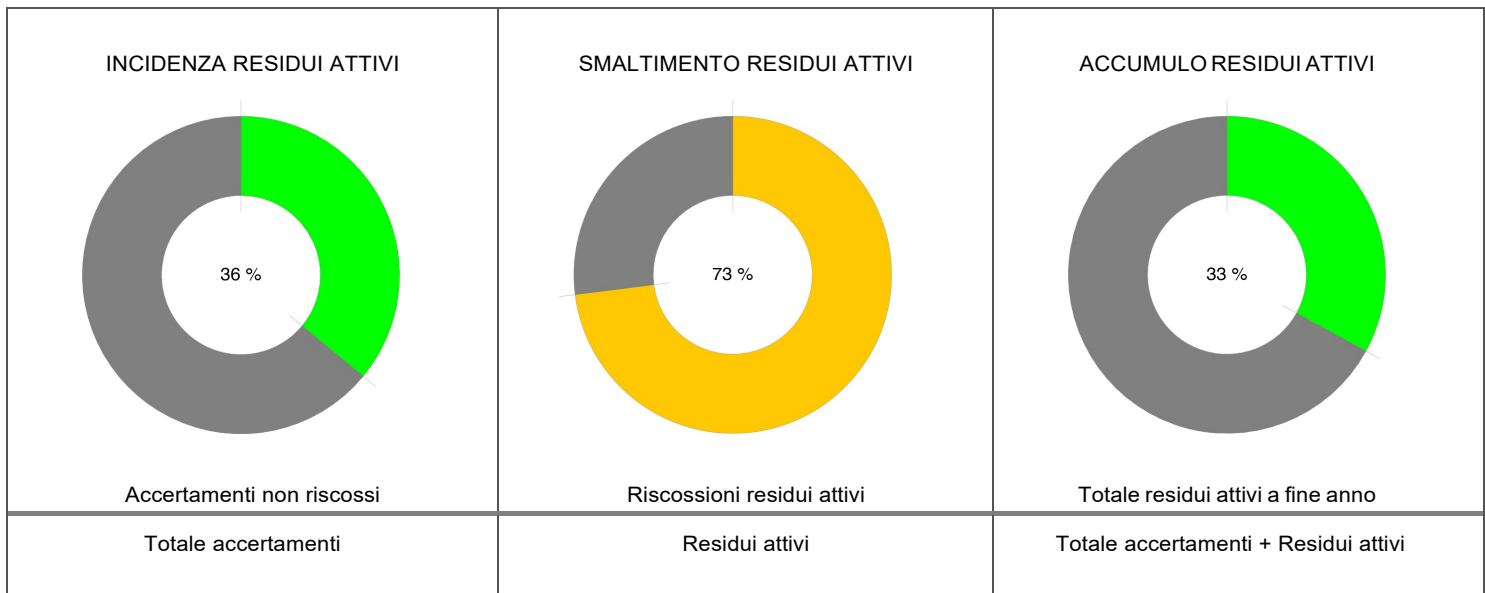
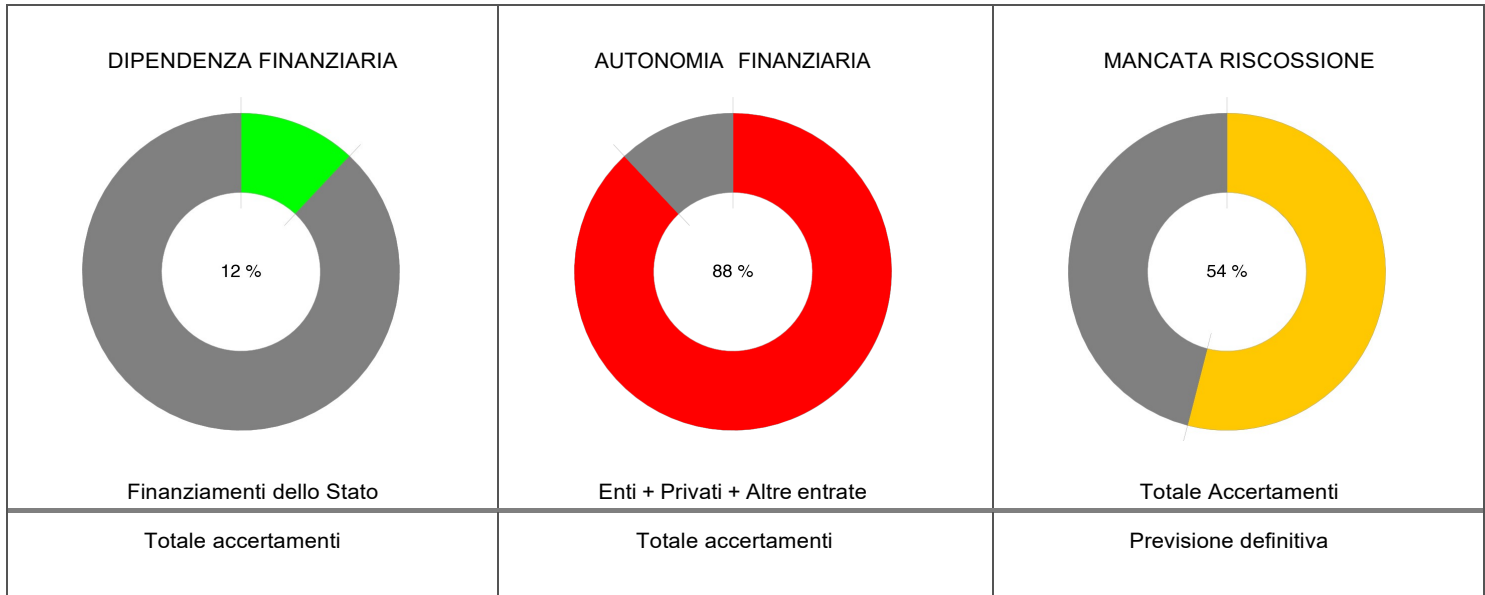


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Si riportano di seguito altri indicatori di Bilancio:


 per le Entrate

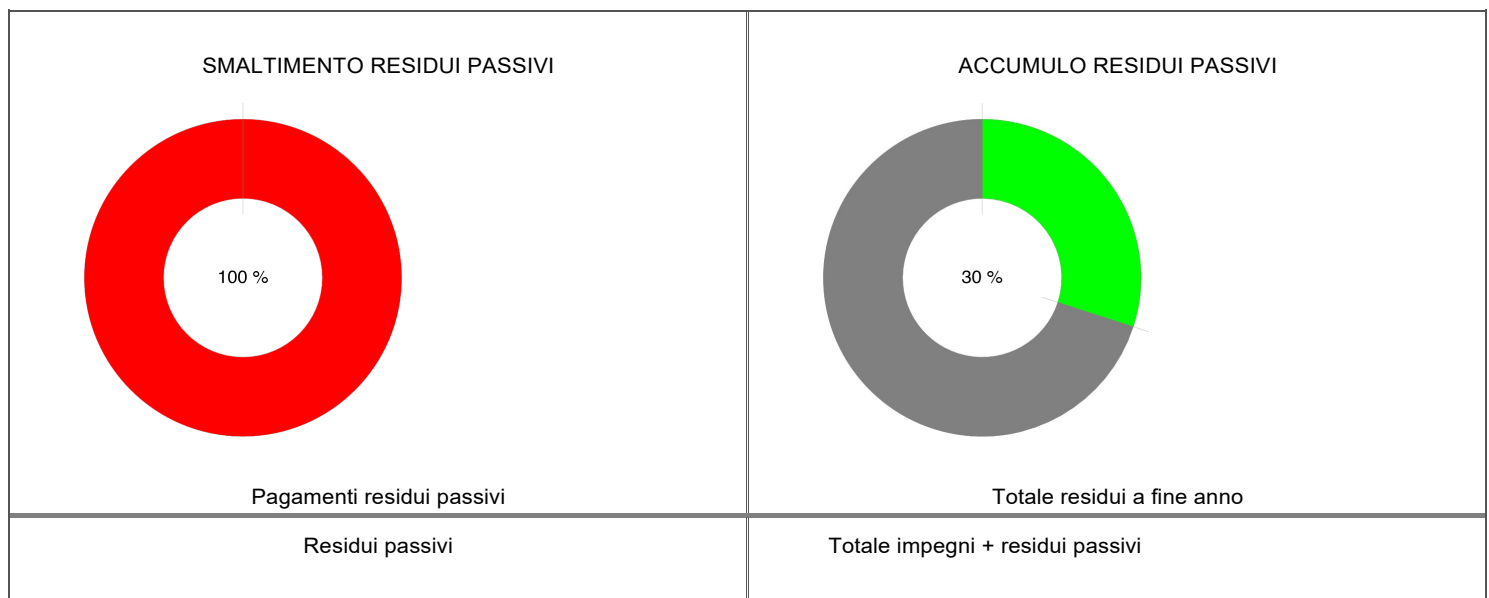
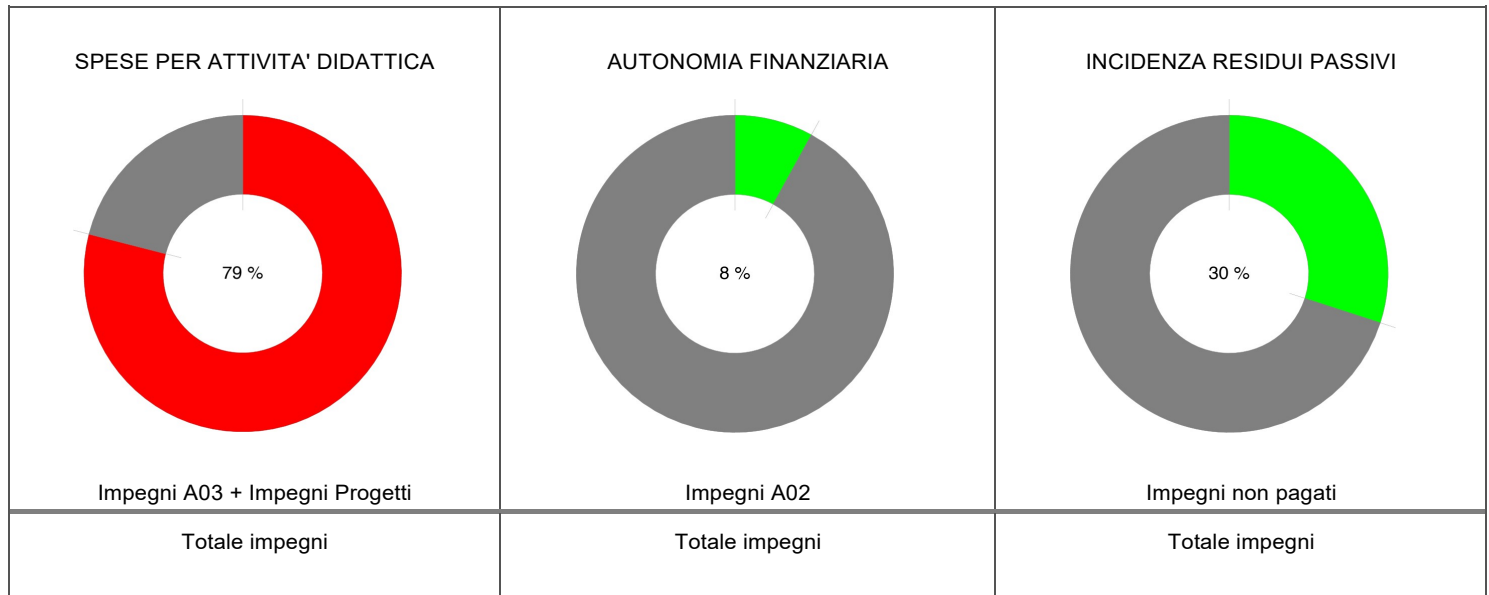




Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



 per le Spese





Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Considerazioni Finali:

I dati di bilancio hanno la caratteristica di essere espressi in valore assoluto.

Dall'indicatività di tali valori si può capire la dimensione dell'istituto, l'entità del suo patrimonio o dei suoi debiti, l'ammontare dei finanziamenti statali e privati.

La costituzione degli indici di bilancio ha proprio i seguenti obiettivi:

- > consentire una più facile lettura ed interpretazione di questi dati;
- > consentire l'individuazione di collegamenti non evidenziati in altra maniera;
- > consentire la costruzione di indicatori di sintesi che consentono il controllo dei fattori chiave dell'attività scolastica.

Gli indici di bilancio permettono di individuare i punti critici da tenere sotto controllo; aiutano a fare delle domande ai responsabili dell'andamento positivo o negativo dell'istituto.

Gli aspetti che vengono presi in considerazione dagli indici sono gli aspetti economici e gli aspetti finanziari della gestione, al fine di costruire un quadro di controllo che permetta di cogliere tali aspetti in modo sistematico. Viene così facilitata l'interpretazione dei dati contenuti nel Conto Consuntivo e dei dati in genere che li hanno generati, individuando sintomi o inizi di una cattiva gestione.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Dichiarazioni

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2024 / redditi 2023 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali E.F. 2022 è rappresentato dalla seguente tabella:

| Indicatore | Periodo | Indice | Collegamento | |
|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|---------------|---|
| Base trimestrale | Gennaio - Febbraio - Marzo | I Trimestre | -26,84 | link 1 - link 2 |
| Base trimestrale | Aprile - Maggio - Giugno | II trimestre | -32,79 | link 1 - link 2 |
| Base trimestrale | Luglio - Agosto - Settembre | III Trimestre | -27,59 | link 1 - link 2 |
| Base trimestrale | Ottobre - Novembre - Dicembre | IV trimestre | -12,23 | link 1 - link 2 |
| Base annuale Anno 2023 | | Annuale | -27,18 | link 1 - link 2 |

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza
Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza
Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

- Che l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici (art.33, comma 1, D.Lgs n.33/2013 come modificato dall'art.29, comma 1, D.Lgs. 97/2016) è rappresentato nella seguente tabella:

| Anno | Periodo | Ammontare complessivo dei debiti | Numero imprese creditrici | Collegamento |
|-------------|---------------|----------------------------------|---------------------------|---|
| 2023 | I Trimestre | € 0,00 | 0 | link 1 - link 2 |
| 2023 | II Trimestre | € 0,00 | 0 | link 1 - link 2 |
| 2023 | III Trimestre | € 7.286,89 | 1 | link 1 - link 2 |
| 2023 | IV Trimestre | € 64.259,75 | 4 | link 1 - link 2 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Istituto Comprensivo Statale "Salvo d'Acquisto"
Via G. Giordani, 40 - 40041 GAGGIO MONTANO (BO) - Tel. 0534/37213
C.F.: 92050240370 e-mail: boic811005@istruzione.it
Posta certificata: boic811005@pec.istruzione.it
Sito web: www.icgaggio.edu.it
Codice Univoco fatturazione elettronica UF9TRH



Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- *Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;*
- *Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;*
- *Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*
- *Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;*

a consuntivo si può affermare che, in parte, tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Gaggio Montano, lì 14/03/2024

Il Direttore s.g.a.
Maurizio Caranese

Il Dirigente Scolastico reggente
Arch. Bruno CASILLO