



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

### PREMESSA

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

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2023 con provvedimento n. 67 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

### Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 14 marzo 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico 23/24 è la seguente

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	77	0	77	77	4	25,67

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

## Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 14 marzo 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico 23/24 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	3	2	5	95	0	44	53	97	4	2	19,4
Seconde	0	2	3	5	115	0	45	70	115	6	0	23,00
Terze	0	2	3	5	117	0	44	75	119	6	2	23,8
Quarte	0	3	2	5	108	0	38	71	109	4	1	21,8
Quinte	0	2	3	5	112	0	42	70	112	4	0	22,4
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>13</b>	<b>24</b>	<b>547</b>	<b>0</b>	<b>213</b>	<b>339</b>	<b>552</b>	<b>24</b>	<b>5</b>	<b>22,08</b>
Prime	0	7	0	7	162	161	0	0	161	8	-1	23,00
Seconde	0	6	0	6	162	159	0	0	159	8	-3	26,50
Terze	0	6	0	6	157	156	0	0	156	5	-1	26,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>486</b>	<b>476</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>476</b>	<b>21</b>	<b>-5</b>	<b>25,17</b>

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

## Dati Personale - Data di riferimento: 14 marzo 2024

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>	<b>NUMERO</b>
<b>Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time</b>	67
<b>Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time</b>	9
<b>Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time</b>	15
<b>Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time</b>	2
<b>Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale</b>	3
<b>Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale</b>	
<b>Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno</b>	2

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>129</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
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
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>30</b>

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

## Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente Scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori hanno proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate rimosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo 2023 presenta le seguenti risultanze:

## 2. Riepilogo dati contabili

Si riepilogano di seguito le risultanze contabili relative all'anno 2023

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	829.925,13	Programmazione definitiva	824.157,45	Disp. fin. da programmare 5.767,68
Accertamenti	515.927,64	Impegni	593.330,50	Disavanzo di competenza 77.402,86
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				
Riscossioni competenza residui (B)	563.033,28	Pagamenti competenza residui (C)	580.919,76	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				€ 161.629,72
Somme rimaste da riscuotere (E)	89.076,53	Somme rimaste da pagare (F)	27.486,09	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 61.590,44
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	13.015,61	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	4.685,67	
Totale residui attivi (I=E+G)	102.092,14	Totale residui passivi (L=F+H)	32.171,76	Residui Attivi - Residui Passivi 69.920,38

## 3. Conto Finanziario

### 3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	313.997,49	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall'Unione Europea	161.210,06	161.210,06	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	97.923,44	97.923,44	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	57.585,73	57.585,73	100,00 %
6. Contributi da privati	198.162,60	198.162,60	100,00 %
12. Altre entrate	1.045,81	1.045,81	100,00 %
<b>Totale Entrate</b>	<b>829.925,13</b>	<b>829.925,13</b>	
Disavanzo di competenza		<b>77.402,86</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>593.330,50</b>	

### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		<b>Avanzo di amministrazione presunto</b>	<b>313.997,49</b>	<b>0,00</b>	<b>313.997,49</b>
	2	Vincolato	237.578,37	0,00	237.578,37
	1	Non vincolato	76.419,12	0,00	76.419,12

### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		<b>Finanziamenti dall' Unione Europea</b>	<b>0,00</b>	<b>161.210,06</b>	<b>161.210,06</b>	<b>80.105,03</b>	<b>81.105,03</b>	<b>0,00</b>
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00			0,00		0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	161.210,06	161.210,06	80.105,03	81.105,03	0,00

### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		<b>Finanziamenti dallo Stato</b>	<b>69.270,79</b>	<b>97.923,44</b>	<b>97.923,44</b>	<b>97.923,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1	Dotazione ordinaria	17.020,79	35.822,23	35.822,23	35.822,23	0,00	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	0,00	440,35	440,35	440,35	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	52.250,00	61.660,86	61.660,86	61.660,86	0,00	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	18.524,68	57.585,73	57.585,73	50.151,73	7.434,00	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	4.984,04	4.984,04	4.984,04	0,00	0,00
	3	Comune non vincolati	5.414,48	5.414,48	5.414,48	5.414,48	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	8.950,00	23.727,43	23.727,43	18.227,43	5.500,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	6.079,50	6.079,50	6.079,50	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	4.160,20	17.380,28	17.380,28	15.446,28	1.934,00	0,00

## 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		<b>Contributi da privati</b>	<b>260,00</b>	<b>198.162,60</b>	<b>198.162,60</b>	<b>197.625,10</b>	<b>537,50</b>	<b>0,00</b>
	1	Contributi volontari da famiglie	260,00	20.278,25	20.278,25	19.740,75	537,50	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	0,00	275,70	275,70	275,70	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	140.343,15	140.343,15	140.343,15	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	5.113,00	5.113,00	5.113,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	555,50	555,50	555,50	0,00	0,00
	7	Altri contributi	0,00	26.218,00	26.218,00	26.218,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
		da famiglie non vincolati						
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.874,00	2.874,00	2.874,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.205,00	1.205,00	1.205,00	0,00	0,00

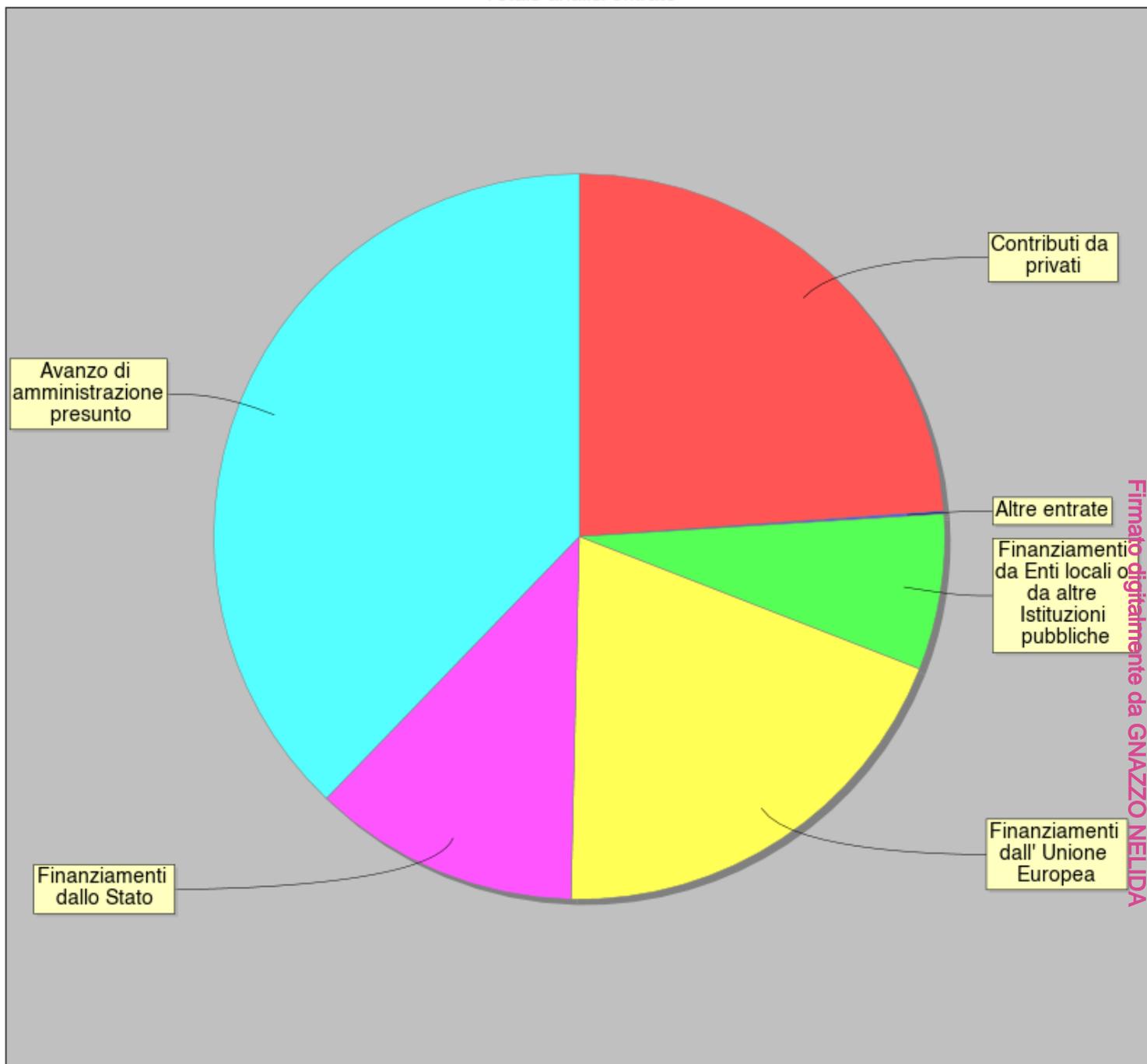
## 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		<b>Altre entrate</b>	<b>0,03</b>	<b>1.045,81</b>	<b>1.045,81</b>	<b>1.045,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,03	0,03	0,03	0,03	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.045,78	1.045,78	1.045,78	0,00	0,00

AGGREGATO	IMPORTO
Avanzo di amministrazione presunto	<b>313.997,49</b>
Finanziamenti dall' Unione Europea	<b>161.210,06</b>
Finanziamenti dallo Stato	<b>97.923,44</b>
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	<b>57.585,73</b>
Contributi da privati	<b>198.162,60</b>
Altre entrate	<b>1.045,81</b>

## 3.2. Analisi delle spese

Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da GNAZZO NELLIDA

- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Avanzo di amministrazione presunto

### 3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	560.992,11	448.643,18	79,97 %
P. Progetti	261.463,26	144.687,32	55,34 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
R. Fondo di riserva	1.702,08	0,00	0,00 %
<b>Totale Spese</b>	<b>824.157,45</b>	<b>593.330,50</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>593.330,50</b>	

### 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.

Modelli I	Spese di Personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	Acquisto di beni di investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Rimborsi e poste correttive	Programm. Definitiva	Tot. Impegni	Impegni Spese %
A01		€ 15.444,15	€ 10.915,87		€ 518,38	€ 0,00	€ 0,00		€ 50.013,12	€ 26.878,40	53,74%
A02		€ 3.665,60	€ 5.163,11			€ 0,00	€ 0,00		€ 23.152,94	€ 8.828,71	38,13%
A03	€ 27.975,74	€ 204.392,27	€ 29.622,44	€ 7.606,78		€ 0,00	€ 0,00	€ 80,00	€ 337.979,42	€ 269.677,23	79,81%
A04						€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	#DIV/0!
A05			€ 143.258,84			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 149.846,63	€ 143.258,84	95,60%
A06						€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	#DIV/0!
P01	36.219,65 €	4.630,48 €	42.656,17 €		6.220,55 €	0,00 €	0,00 €	€ 0,00	€ 150.972,95	€ 89.726,85	59,49%
P02	22.348,81 €	14.376,63 €	4.132,61 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	89.380,41 €	€ 40.858,05	45,71%
P03						0,00 €	0,00 €	0,00 €		€ 0,00	#DIV/0!
P04			14.102,42 €			0,00 €	0,00 €	0,00 €	€ 21.109,90	€ 14.102,42	66,80%
P05						0,00 €	0,00 €	0,00 €		€ 0,00	#DIV/0!
<b>TOTALE</b>	€ 86.544,20	€ 242.509,13	€ 249.851,46	€ 7.606,78	€ 6.738,93	€ 0,00	€ 0,00	€ 80,00	€ 822.455,37	€ 593.330,50	
<b>TOTALE/TOTALE IMPEGNI %</b>	14,59%	40,87%	42,11%	1,28%	1,14%	0,00%	0,00%	0,01%			

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		<b>Attività amministrativo-didattiche</b>	<b>211.603,93</b>	<b>349.388,18</b>	<b>560.992,11</b>	<b>448.643,18</b>	<b>437.386,54</b>	<b>11.256,64</b>	<b>112.348,93</b>
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.438,28	15.574,84	50.013,12	26.878,40	26.878,40	0,00	23.134,72
	2	Funzionamento amministrativo	17.243,48	5.909,46	23.152,94	8.828,71	8.703,30	125,41	14.324,23
	3	Didattica	155.857,69	182.121,73	337.979,42	269.677,23	258.546,00	11.131,23	68.303,19
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.064,48	145.782,15	149.846,63	143.258,84	143.258,84	0,00	6.587,79

A.1.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA
A.1.6	Funzionamento generale e decoro della Scuola	PNRR INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI
A.1.7	Funzionamento generale e decoro della Scuola SCUOLE	PNRR- MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI -
A.2.1	Funzionamento amministrativo	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
A.3.1	Didattica	DIDATTICA
A.3.7	Didattica	RIPARTO DEI FONDI DI CUI ALL'ARTICOLO 21, COMMA 1, DEL DECRETO LEGGE 28 OTTOBRE 2020, N.137
A.3.8	Didattica	RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 E COMMA 6 D.L. 41/2021 LETTERA B
A.3.9	Didattica	RISORSE EX ART. 31 COMMA 6, D.L. 41/2021
A.3.10	Didattica	RISORSE ART. 58, C. 4, D.L. 73/2021 (DECRETO SOSTEGNI-BIS)
A.3.13	Didattica	PON 13.1.3A-FESR PON-EM-2022-12 -" EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO"
A.3.14	Didattica	SPAZI E STRUMENTI STEM
A.3.15	Didattica	PON 13.1.5A-FESR PON-EM-2022-24 : AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA
A.3.16	Didattica	FONDI RISTORI
A.3.17	Didattica	ORIENTAMENTO

A.3.18	Didattica	PIANO DELLE ARTI MISURE C,E,F,G,I
A.3.19	Didattica	PRNN ANIMATORE DIGITALE 22-25 M4C1I2.1-2022-941-P-3967
A.3.20	Didattica	IC7 NEXT LEVEL M4C1I3.2-2022-961-P-25367
A.3.21	Didattica	RISORSE EX ART. 5 DEL DECRETO-LEGGE 1° GIUGNO 2023, N. 61 (ALLUVIONE)
A.5.1	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	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 -
<b>P</b>		<b>Progetti</b>	<b>182.979,30</b>	<b>78.483,96</b>	<b>261.463,26</b>	<b>144.687,32</b>	<b>128.457,87</b>	<b>16.229,45</b>	<b>116.775,94</b>
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	112.416,70	38.556,25	150.972,95	89.726,85	77.151,92	12.574,93	61.246,10
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	53.448,20	35.932,21	89.380,41	40.858,05	37.391,43	3.466,62	48.523,36
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	17.114,40	3.995,50	21.109,90	14.102,42	13.914,52	187,90	7.002,48

P.1.2	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	P01 AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
P.1.3	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	P18 PROGETTO CINEMA
P.1.6	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	P21 INNOVAZIONE TECNOLOGICA
P.1.7	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	PROGETTO "RADIO LAB EVOLUTION"
P.2.1	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	P02 AGIO ED INTEGRAZIONE
P.2.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	P04 POTENZIAMENTO ATTIVITA' DIDATTICHE
P.2.5	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	P15 PON PATRIMONIO 10.2.5. C FSEPON-EM-2018-12
P.2.6	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	P16 PON CITTADINANZA GLOBALE 10.2.5A-FSEPON-EM-2018-166
P.2.8	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	P19 BIBLIOTECHE SCOLASTICHE
P.4.1	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	P07 FORMAZIONE
P.4.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	RISORSE ART. 58, C. 4, D.L. 73/2021 (DECRETO SOSTEGNI-BIS)

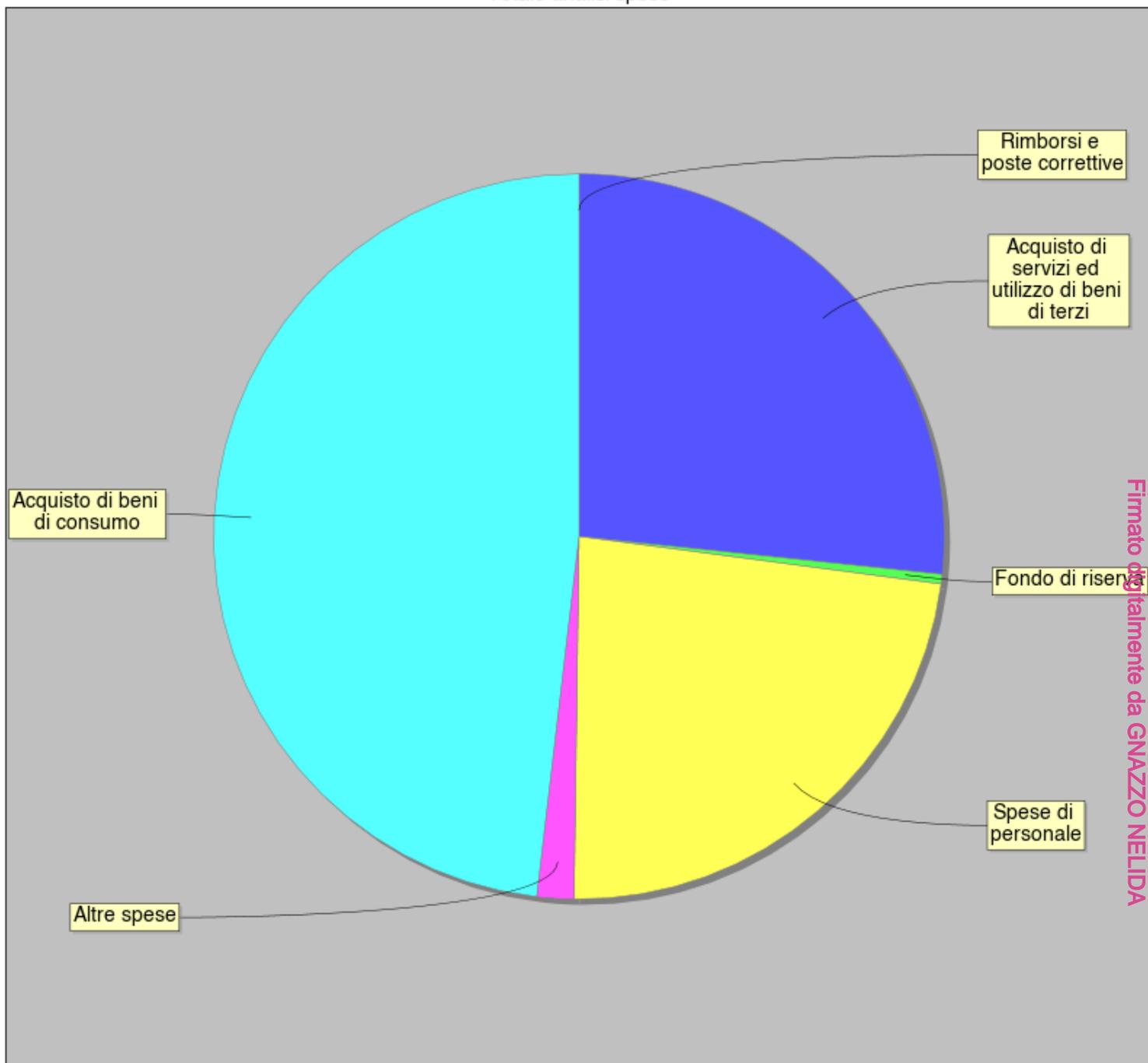
## R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	1.702,08	0,00	1.702,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	1.702,08	0,00	1.702,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	159.481,06
Acquisto di beni di consumo	324.832,78
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	296.001,57
Acquisto di beni d'investimento	32.042,01
Altre spese	10.017,81
Rimborsi e poste correttive	80,14
Fondo di riserva	1.702,08

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

### Totale analisi spese



Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

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

## Conto Patrimoniale (Mod. K):

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

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 175.838,05	€ 123.222,85	€ 299.060,90
Totale Disponibilità	€ 507.735,50	-€ 244.013,64	€ 263.721,86
Totale dell'attivo	€ 683.573,55	-€ 120.790,79	€ 562.782,76
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 683.573,55	-€ 120.790,79	€ 562.782,76
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 17.899,86	€ 14.271,90	€ 32.171,76
Consistenza Patrimoniale	€ 665.673,69	-€ 135.062,69	€ 530.611,00
Totale a pareggio	€ 683.573,55	-€ 120.790,79	€ 562.782,76

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022

### 3.1. Disponibilità finanziaria da programmare

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

#### Aggregazione Z101 - DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

Sempre per evidenziare i flussi finanziari, si allega il prospetto illustrativo delle somme accantonate 5.767,68 che confluiscono in Z101 (*Disponibilità finanziaria da programmare*); si prevede di utilizzare una parte di tali accantonamenti in sede di modifica e/o assestamento di bilancio.

L'Aggregazione "Z" rappresenta la differenza fra il totale delle entrate e quello delle spese; vi confluiscono, pertanto, le voci di finanziamento che, allo stato attuale, non risultano essere indirizzate verso alcuna attività o progetto; si elencano di seguito le somme costituenti la Disponibilità finanziaria da programmare, raggruppate per provenienza e tipologia, con specifiche ulteriori indicazioni:

<b>Z101</b>	
PON RETI CABLATE	€ 3.224,96
PON DIGITAL BOARD	€ 1.077,19
PON ESERCIZIO PRECEDENTI	€ 1.465,53
	€ 5.767,68

Le somme accantonate in questa aggregazione sono destinate ad interventi di riequilibrio finanziario, secondo le esigenze che si manifesteranno nel corso della gestione dell'Esercizio Finanziario, in particolare con l'avvio del prossimo anno scolastico.

A) "Si ribadisce che una somma pari all'ammontare dei residui attivi di competenza dello stato venga opportunamente inserita nell'aggregato Z."

B) Le entrate sono vincolate solo laddove sia previsto dalla normativa anche contrattuale (es. CCNL) in base alla quale sono assegnate, o solo laddove la destinazione è inderogabilmente data dal soggetto assegnatario.

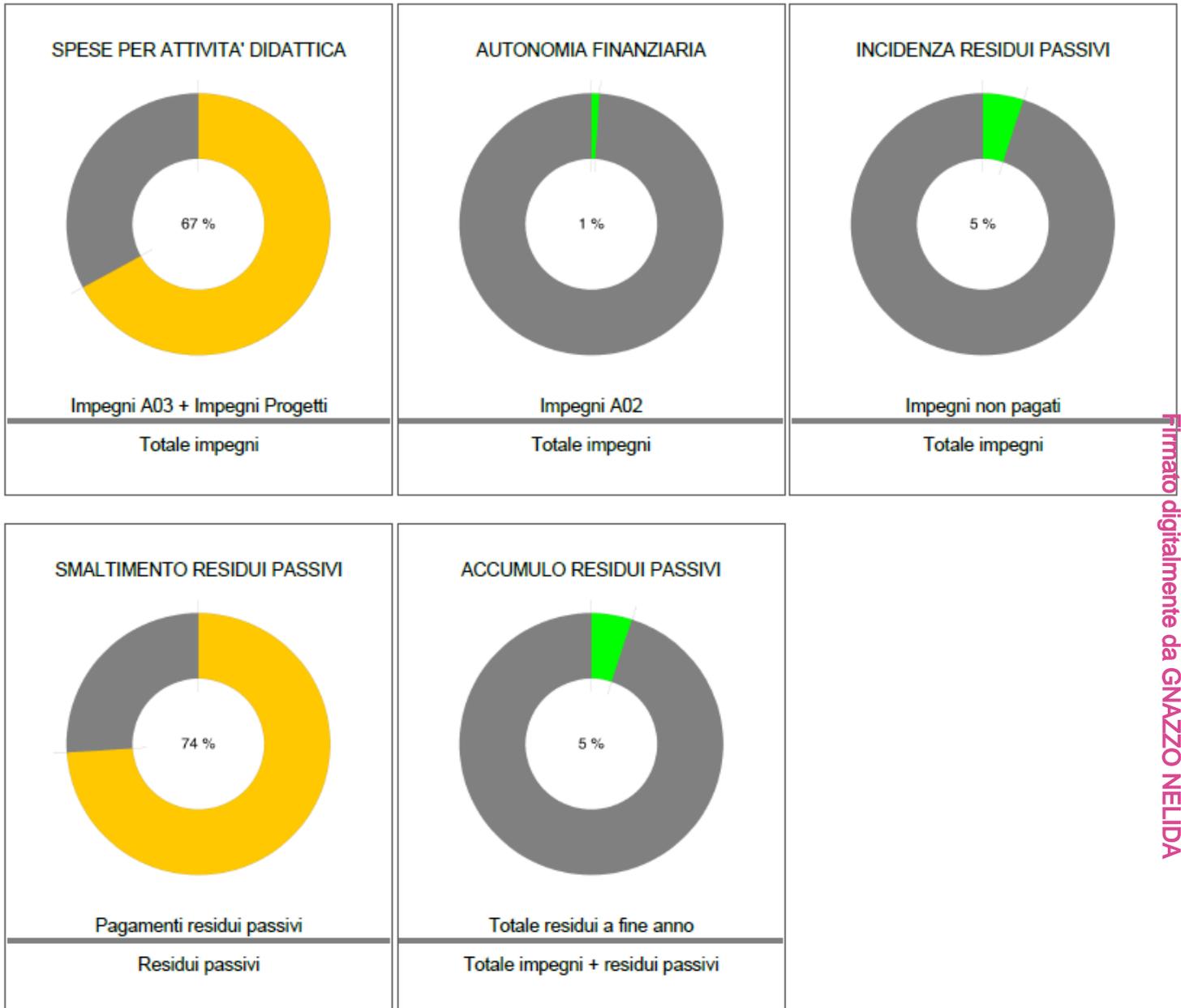
## 4. Indici di Bilancio



Firmato digitalmente da GNAZZO NELLIDA

## 4.2 - Indici di bilancio per le spese

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



Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

## 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 e sono regolarmente documentati e quietanzati;

che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;

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;

per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto conto bancario.

le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.

che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 2.000.00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n 235 del 01/12/2023 ;

che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

che è stato presentato il modello 770 anno 2023 / redditi 2023 Dichiarazione Dichiarazione n. – 23092807275616067 presentata in data 28/09/2023

che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Firmato digitalmente da GNAZZO NELIDA

che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	pubblicato	indice
Base trimestrale	gennaio – febbraio – marzo	<b>30/04/2023</b>	22/04/23	<b>-21,96</b>
Base trimestrale	aprile – maggio – giugno	<b>31/07/2023</b>	03/07/23	<b>-21,23</b>
Base trimestrale	luglio – agosto – settembre	<b>31/10/2023</b>	04/10/23	<b>-24,76</b>
Base trimestrale	ottobre – novembre – dicembre	<b>31/01/2024</b>	17/01/24	<b>-20,07</b>
<b>Base annuale Anno 2023</b>		<b>31/01/2024</b>	17/01/24	<b>-22,55</b>

pubblicati al [link](#)

<https://nuvola.madisoft.it/bacheca-digitale/bacheca/BOIC85600P/3/0/5aa715e2-3c16-4dfb-89ed-daebf32d84f3/show>

Amministrazione trasparente- Pagamenti dell'amministrazione - Indicatore di Tempestività

#### **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 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.

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI

Nelida Gnazzo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Rossana Neri