



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA

Conto finanziario
Conto del Patrimonio
Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2023



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA

Allegati:

Mod. J

Mod. L attivo

Mod. L passivo

Mod. I Entrate

Mod. I Spese

Mod. M



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Appendice:

Mod. N Entrate

Mod. N Spese

Situazione di cassa al 31/12/2023

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE
 DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA
 A CORREDO DEL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2023
 Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi**

PREMESSA

Il Conto Consuntivo 2023, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107 (Decreto Interministeriale n. 129 del 28/08/2018 Articolo 22,).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo è sottoposto dal Dirigente Scolastico, entro la data del 15 marzo, all'esame dei revisori dei conti che esprimono il proprio parere con apposita relazione entro il 15 aprile. Il conto consuntivo, corredato della relazione dei revisori dei conti, è trasmesso al Consiglio d'istituto per l'approvazione. Tenuto conto dell'aumento dei carichi di lavoro delle segreterie scolastiche impegnate nella progettazione delle proposte progettuali e nelle connesse attività per l'attuazione delle azioni del PNRR con la nota del 14 marzo 2024, il Ministero ha previsto una proroga di 30 giorni di tutti i termini previsti *all'art. 23 commi 1, 2, 3, 4 e 5 del Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129.* indicando alle scuole le seguenti tempistiche:

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

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2023, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 129/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il piano dell'offerta formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto. Il Conto Consuntivo 2023 esprime, dunque, la capacità di realizzazione degli obiettivi dichiarati nel Programma Annuale rispetto alle risorse umane e finanziarie a disposizione dell'Istituto.



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

ANALISI DATI STATISTICI

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: 6

N. classi articolate: 0

	Classi/Sezioni		Total e classi (c=a+b)	Alumni Iscritti		Alumni frequentanti							
	Nu me ro clas si cor si di urni (a)	Nu me ro clas si cor si ser ali (b)		Alumni iscritti al 1°sett embre corsi diurni (d)	Alumni iscritti al 1°sett embre corsi serali (e)	Alun ni frequ enta nti classi corsi diurni (f)	Alumni frequentanti classi corsi serali (g)	Total e alun ni frequ enta nti (h=f+g)	Di cui div. abil i	Differen za tra alumni iscritti al 1° settemb re e alumni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differen za tra alumni iscritti al 1° settemb re e alumni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Medi a alun ni per class e corsi diurni (f/a)	Medi a alun ni per class e corsi serali (g/b)
Prime	10	0	10	256	0	262	0	262	16	6	0	26,20	
Seconde	9	0	9	240	0	241	0	241	17	1	0	26,78	
Terze	11	0	11	246	0	245	0	245	13	-1	0	22,27	
Quarte	10	1	11	208	7	206	22	228	8	-2	15	20,60	22
Quinte	11	1	12	229	20	224	23	207	9	-5	3	20,36	23
Totale	51	2	53	1179	27	1178	45	1223	63	-1	18	23,10	22,50

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	59
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	16
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	15
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	31
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
*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.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	166
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	2
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) tempo det. contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) TD contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time (AA 3 + CS 6)	10
TOTALE PERSONALE ATA	37

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357
 Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559
 Cod. Fiscale: 90032210370 Codice Meccanografico: BOIS012005 CUF: UFZNX9

ANALISI DETTAGLIATA DEI MODELLI DEL CONTO CONSUNTIVO

Conto Finanziario - Modello H: sono riportate le indicazioni derivanti dalle registrazioni contabili effettuate per ciascuna Aggregazione nei partitari delle entrate e per ciascuna Aggregazione -Voce nei partitari delle uscite riferiti alla gestione della competenza.

Nella colonna "a" Programmazione definitiva, trovano iscrizione i valori del Programma annuale così come variati nel corso dell'esercizio a seguito di delibere del Consiglio d'Istituto o di Provvedimenti dirigenziali;

Nella colonna "b" Somme accertate – Somme impegnate trovano allocazione rispettivamente le entrate, per le quali sia stata quantificata la spesa e individuato il creditore, e gli impieghi di risorse finanziarie per obbligazioni giuridicamente perfezionate;

Nella colonna "c" Somme riscosse – pagate" trovano allocazione le somme riscosse e pagate riprese dai dati registrati sul giornale di cassa – parte competenza, con la sola esclusione del Fondo minute spese in dotazione al DSGA non compresa in quanto "partita di giro";

Nella colonna "d" Somme rimaste da riscuotere - pagare" sono riportate le differenze tra le somme accertate - impegnate (colonna b) e quelle riscosse - pagate (colonna c).

ENTRATE

Le entrate sono state accertate per € 915.938,82 di cui € 592.379,34 riscosse e € 323.559,48 non riscosse al 31/12/2023 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2023.

Il minore accertamento di € 361.964,03 rispetto alla programmazione definitiva è dovuto alle poste iscritte solo in fase previsionale: l'avanzo di amministrazione presunto.

AGGREGATO		Programmazione Definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme riscosse (c)	Somme da riscuotere (d)	Differenze in + o in -
01	Avanzo di amministrazione presunto	361.964,03	0,00	0,00	0,00	361.964,03
02	Finanziamenti dall'Unione Europea	561.962,94	561.962,94	280.481,46	281.481,48	0,00
03	Finanziamenti dallo Stato	118.743,17	118.743,17	118.743,17	0,00	0,00
04	Finanziamenti dalla Regione	3.280,20	3.280,20	3.280,20	0,00	0,00
05	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	13.994,01	13.994,01	10.766,01	3.228,00	0,00
06	Contributi da privati	214.186,17	214.186,17	175.336,17	38.850,00	0,00
07	Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Rimborsi e restituzione somme	243,51	243,51	243,51	0,00	0,00
09	Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Altre entrate	3.528,82	3.528,82	3.528,82	0,00	0,00
13	Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Entrate	1.277.902,85	915.938,82	592.379,34	323.559,48	361.964,03
	Disavanzo di competenza					
	Totale a pareggio	1.277.902,85	915.938,82			



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

USCITE

Aggregato	Voce		Programmazione Definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Somme Pagate (c)	Somme da pagare (d)	Differenze in + o in -
A		Attività'	998.099,80	662.778,39	211.956,50	450.821,89	335.321,41
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	78.497,92	43.584,45	22.401,71	21.182,74	34.913,47
	A02	Funzionamento amministrativo	48.859,85	28.967,57	26.802,07	2.165,50	19.892,28
	A03	Didattica	616.192,21	415.024,95	38.265,50	376.759,45	201.167,26
	A04	Alternanza Scuola-Lavoro	149.841,05	108.121,65	57.407,45	50.714,20	41.719,40
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	85.917,45	65.751,17	65.751,17	0,00	20.166,28
	A06	Attività' di orientamento	18.791,32	1.328,60	1.328,60	0,00	17.462,72
P		Progetti	209.983,63	83.021,05	49.157,31	33.863,74	126.962,58
	P01	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	41.719,82	29.738,81	29.738,81	0,00	11.981,01
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	106.271,76	33.189,00	7.755,00	25.434,00	73.082,76
	P03	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	43.309,53	11.912,91	3.483,17	8.429,74	31.396,62
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.394,28	4.635,59	4.635,59	0,00	7.758,69
	P05	Progetti per "Gare e concorsi"	6.288,24	3.544,74	3.544,74	0,00	2.743,50
R		Fondo di riserva	3.250,00	0,00	0,00	0,00	3.250,00
	R98	Fondo di riserva	3.250,00	0,00	0,00	0,00	3.250,00
Totale Uscite			1.211.333,43	745.799,44	261.113,81	484.685,63	465.533,99
Z		Disponibilità finanziaria da programmare	66.569,42	0,00	0,00	0,00	66.569,42
	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare	66.569,42	0,00	0,00	0,00	66.569,42
		Avanzo di competenza		170.139,38			
Totale a pareggio			1.277.902,85	915.938,82			

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA

Le previsioni iniziali di € 431.536,04 indicate nel Programma annuale 2023 sono state approvate dal Consiglio di Istituto nella seduta del 26/01/2023 con delibera n° 69.

Durante l'esercizio finanziario hanno subito variazioni a maggiorazione in entrata e uscita per complessivi € 846.366,81 (comprensivi di € 36.845,19 lasciati nella disponibilità da programmare Z01), pervenendo alla programmazione definitiva al 31/12/2023 di € 1.277.902,85 comprensiva della voce Z01 (€ 66.569,42)

Le spese impegnate ammontano a € 745.799,44 rispetto ad una programmazione definitiva di € **1.211.333,43** (esclusa l'aggregazione Z).



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

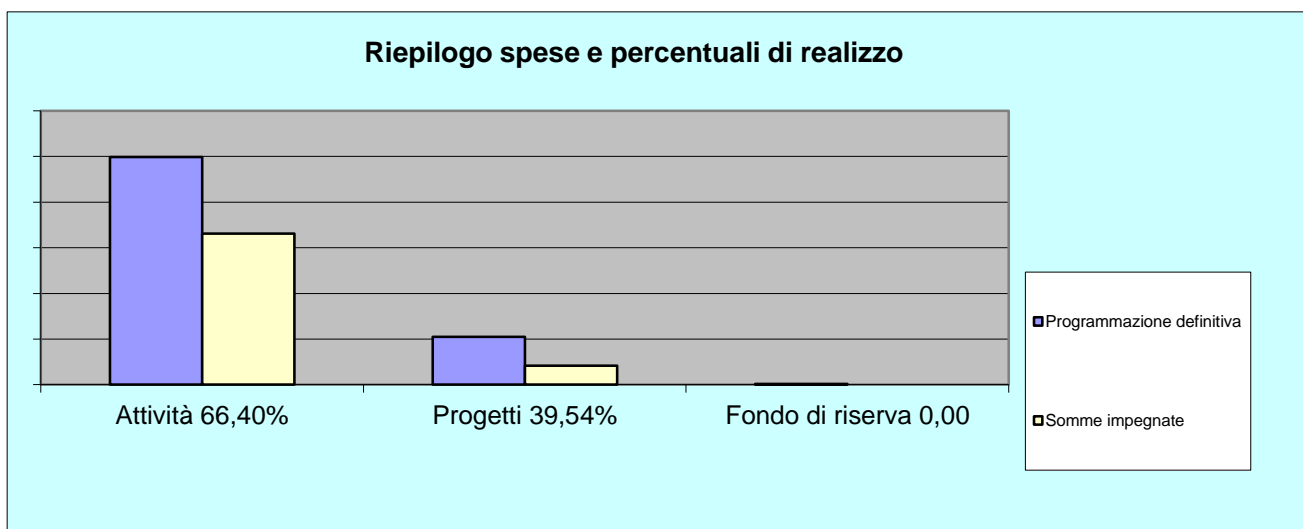
Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	b/a (*)
Attività	998.099,80	662.778,39	0,66
Progetti	209.983,63	83.021,05	0,40
Fondo di riserva	3.250,00	0,00	0,00
Totale spese	€ 1.211.333,43	€ 745.799,44	

(*) Il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'Istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto rispetto alle previsioni.

Il grafico sottostante rappresenta sia la ripartizione degli impegni tra attività e progetti sia la percentuale di realizzo nell'ambito di ciascun settore.



Sono state pagate complessivamente somme per € 261.113,81 mentre restano da pagare per l'anno 2023 somme per un totale di € 484.685,63 che risultano indicate analiticamente nel modello L – Entrate – e che rappresentano il 65 % delle somme impegnate per lo stesso E.F.

Modello I: "Rendiconto progetti/attività" (tante schede quanti sono i progetti e le attività previste nel programma) permette di conoscere la situazione contabile di ciascun progetto/attività al 31 dicembre, evidenziando oltre ai movimenti della gestione competenza, anche la consistenza dei residui al 1 gennaio, le somme riscosse/pagate nel corso dell'anno di gestione e l'ammontare totale, al 31 dicembre, dei residui derivanti dalla competenza e dai residui;

Modello J: "Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023". E' il prospetto che riporta ed evidenzia in maniera sintetica tutti i dati di gestione dell'esercizio, partendo dal fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2023 e distinguendo i seguenti risultati finali:

- fondo di cassa a fine esercizio 2023, che deve coincidere con l'estratto conto della banca e con la situazione al 31/12/2023 determinata dal nostro Istituto Cassiere, l'istituto Crédit Agricole;
- avanzo/disavanzo complessivo a fine esercizio;



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

c) avanzo/disavanzo della gestione di competenza.

A) Conto di Cassa		
1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		€ 414.283,50
Ammontare delle somme riscosse c/competenze	€ 592.379,34	
Ammontare somme riscosse conto residui	€ 53.937,38	
Ammontare pagamenti eseguiti c/competenza	€ 261.113,81	
Ammontare pagamenti eseguiti c/residui	€ 130.740,72	
5 - FONDO DI CASSA		€ 668.745,69
B) Avanzo (o disavanzo) complessivo		
Residui attivi dell'esercizio	€ 323.559,48	
Residui attivi anni precedenti	€ 34.377,00	
Totale		€ 357.936,48
Residui passivi dell'esercizio	€ 484.685,63	
Residui passivi anni precedenti	€ 9.920,83	
Totale		€ 494.606,46
8 - DIFFERENZA		€-136.669,98
9 - Avanzo (o disavanzo) complessivo (5+8)		€ 532.075,71
C) Avanzo (o disavanzo) per la gestione di competenza		
Entrate effettive accertate alla data	€ 915.938,82	
Spese effettive impegnate alla data	€ 745.799,44	
Avanzo (o disavanzo) di esercizio alla data		€ 170.139,38

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

La tabella seguente illustra la composizione e l'entità dell'Avanzo di amministrazione 2023:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023		TOTALE	
A0101	A0101 - Funzionamento generale e decoro della Scuola	€	26.617,58
A0106	A0106 - PNRR - Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi	€	2.152,00
A0107	A0107 - PNRR - Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA L	€	1.659,00
A0108	A0108 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 115/2022	€	4.484,89
A0201	A0201 - Funzionamento amministrativo	€	19.892,28
A0301	A0301 - Didattica	€	16.697,57
A0308	A0308 - PON "Digital Board" - 13.1.2A-FESRPN - EM-2022-184	€	236,32
A0309	A0309 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - CUP I29J2101533	€	49,50
A0310	A0310 - Animatori digitali 2022-2024 M4C1I2.1-2022-941-P-5518	€	-
A0311	A0311 - Azioni prevenzione e contrasto dispersione M4C1I2.1-202	€	168.156,60
A0312	A0312 - Scuola 4.0-Az.1-Next digital class-M4C1I3.2-2022-961-P	€	9.249,37
A0313	A0313 - Scuola 4.0-Az.2-Next digital labs-M4C1I3.2-2022-962-P-	€	6.777,90
A0401	A0401 - Alternanza Scuola-Lavoro	€	41.719,40
A0501	A0501 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€	20.166,28
A0601	A0601 - Attività di orientamento	€	17.462,72
P0101	P0101- Progetti Area Tecnica	€	11.981,01
P0201	P0201- Inclusione, antidispersione, disagio	€	14.816,45
P0202	P0202- Progetti Area Umanistico e Sociale	€	7.563,35
P0203	P0203- Progetti Area Civica	€	10.879,79
P0204	P0204- Progetti Area Linguistico- Artistico- Espressiva	€	39.823,17
P0303	P0303- Operatore socio sanitario	€	31.396,62
P0306	P0306- IeFP CUP E29I22000540001	€	-
P0401	P0401- Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	€	7.758,69
P0501	P0501- Progetti per "Gare e concorsi"	€	2.743,50
R98	R98 - Fondo di riserva	€	3.250,00
Z01	Z01 - Disponibilita' finanziaria da programmare	€	66.569,42
	RADIAZIONI	-€	27,70
	TOTALE AVANZO	€	532.075,71

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA

Modello L: "Elenco dei residui attivi e passivi" che riporta in ordine di anno dell'operazione, il nome del debitore o del creditore, la causale del credito o del debito e il relativo ammontare:

TOTALE RESIDUI ATTIVI al 31/12/2023 € 357.936,48

Relativamente ai residui attivi si rileva che: il 80,60% è relativo al credito nei confronti del MIUR per il saldo dei finanziamenti legati alle prime misure PNRR; il 10,85% è relativo al credito nei confronti delle famiglie per il versamento dei saldi "stage all'estero" il 5,60% è relativo al credito nei confronti del MIUR per il saldo del finanziamento del progetto "piano estate" 2022; il 1,50% è relativo al credito nei confronti della CITTA METROPOLITANA BOLOGNA per il saldo del piano di intervento metropolitano 21-22; la restante parte è relativo a crediti nei confronti dell'ITAC Scarabelli per la formazione;



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

TOTALE RESIDUI PASSIVI al 31/12/2023 € 494.606,46

Per quanto riguarda i residui passivi contabilizzati al 31/12/2023 le somme più consistenti si riferiscono:

- Alle spese riguardanti il pagamento delle fatture relativi ai PNRR Scuola 4.0(€ 338.875,97);
- Alle spese riguardanti gli stage e i viaggi di istruzione (€ 50.714,20);
- Ai compensi spettanti agli esperti impegnati nel PNRR DM 170/2022 e DM 222/2022(€ 36.419,72);
- Alle spese riguardanti l'assistenza e l'acquisto di hardware e software (€ 14.111,74)
- Il resto dei residui si riferisce per la maggior parte al pagamento di fatture per la normale attività di funzionamento o compensi per attività/progetti con personale interno ed esterno (€ 54.484,85).

Modello M: "Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera" conseguenti allo svolgimento ed alla realizzazione dei progetti, evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti e ai corrispettivi dovuti.

Anno/Mese	Tipo Emolumento	Num. Dip.	Compenso lordo		Oneri a carico amm.ne			Spesa Complessiva
			Netto	IRPEF	Contributi	IRAP	Oneri prev.	
febbraio	P0303 - DOCENZE CORSO OSS	2	4128,06	1032,02	0,00	438,61	0,00	5598,69
marzo	Compensi accessori non a carico FIS docenti	8	1812,46	604,14	243,40	226,11	649,36	3535,47
giugno	Formazione e aggiornamento	1	540,00	135,00	0,00	57,37	0,00	732,37
	P0201- "SPORTELLI D'ASCOLTO" DOC	1	513,46	171,16	68,96	64,05	182,37	1000,00
	P0303 - DOCENZE CORSO OSS	2	774,20	193,56	0,00	82,26	0,00	1050,02
luglio	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	1	3800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3800,00
	P0401 - FORMAZIONE DOC	9	1348,02	449,36	0,00	152,76	0,00	1950,14
settembre	Compensi accessori non a carico FIS docenti	1	262,33	87,44	35,23	32,73	93,17	510,90
	Compensi accessori non a carico FIS ATA	1	163,87	88,24	25,39	23,59	67,16	368,25
	A0401 - ASL DOCENTI	37	9074,14	3024,78	1218,58	1132,05	3300,15	17749,70
ottobre	Compensi accessori non a carico FIS docenti	2	410,76	136,92	55,18	51,24	145,90	800,00
novembre	P0201-INS "INSIEME NELLA SCUOLA" DOC	9	1724,67	574,89	231,63	215,15	633,64	3379,98
	P0201 - INS "INSIEME NELLA SCUOLA" ATA	1	160,21	86,26	24,82	23,06	65,65	360,00
	A0401 - ASL ATA	4	964,72	377,59	135,19	125,59	357,57	1960,66
dicembre	Altri compensi per personale a tempo indeterminato	2	1788,60	596,21	240,19	223,13	635,25	3483,38
	Prestazioni professionali e specialistiche non consulenziali	2	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Formazione e aggiornamento	1	198,33	49,58	0,00	21,07	0,00	268,98
	Revisori dei conti	2	2572,91	1385,42	0,00	336,46	0,00	4294,79
	P0101 - PROG. CITTA' METROPOLITANA AREA TECNICA	8	1275,85	425,30	171,35	159,17	455,42	2487,09
	P0203- "INSIEME NELLA RETE" DOC	1	154,04	51,35	20,68	19,22	54,71	300,00
	P0401 - FORMAZIONE DOC	2	531,55	177,18	0,00	60,24	0,00	768,97
	P0303 - EAPQ ESAMI DI QUALIFICA OSS	1	480,00	120,00	0,00	51,00	0,00	651,00
	P0203- PROGETTI AREA CIVICA DOC	3	1001,62	333,87	134,51	124,96	355,74	1950,70
	P0303 - EPV ESAMI DI QUALIFICA OSS	1	450,00	150,00	0,00	51,00	0,00	651,00
			34.629,80 €	10.250,27 €	2.605,11 €	3.670,82 €	6.996,09 €	58.152,09 €



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

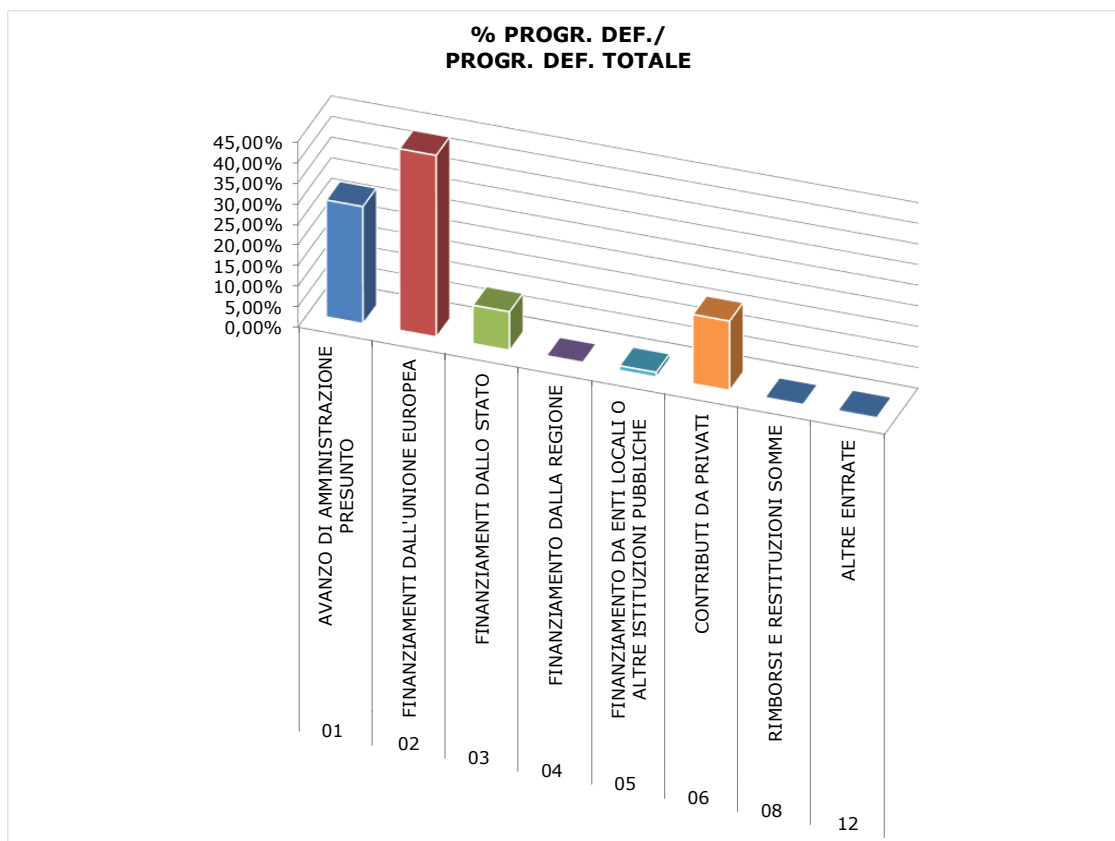
Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

Modello N: "Riepilogo per tipologia di spesa" che riepiloga i movimenti delle Entrate per Aggregati – Voci e le Spese per tutti i progetti/attività sulla base degli indicatori corrispondenti ai raggruppamenti delle spese previsti secondo il piano dei conti.

RIEPILOGO ENTRATE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023						
TIPO	DESCRIZIONE	PROGRAMM. DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	SOMME RISCOSE	SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE	% PROGR. DEF./ PROGR. DEF. TOTALE
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 361.964,03	€ -	€ -	€ -	28,32%
02	FINANZIAMENTI DALL'UNIONE	€ 561.962,94	€ 561.962,94	€ 280.481,46	€ 281.481,48	43,98%
03	FINANZIAMENTI DALLO STATO	€ 118.743,17	€ 118.743,17	€ 118.743,17	€ -	9,29%
04	FINANZIAMENTO DALLA REGIONE	€ 3.280,20	€ 3.280,20	€ 3.280,20	€ -	0,26%
05	FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O ALTRE	€ 13.994,01	€ 13.994,01	€ 10.766,01	€ 3.228,00	1,10%
06	CONTRIBUTI DA PRIVATI	€ 214.186,17	€ 214.186,17	€ 175.336,17	€ 38.850,00	16,76%
08	RIMBORSI E RESTITUZIONI	€ 243,51	€ 243,51	€ 243,51	€ -	0,02%
12	ALTRE ENTRATE	€ 3.528,82	€ 3.528,82	€ 3.528,82	€ -	0,28%
TOTALE ENTRATE		€ 1.277.902,85	€ 915.938,82	€ 592.379,34	€ 323.559,48	100%





Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

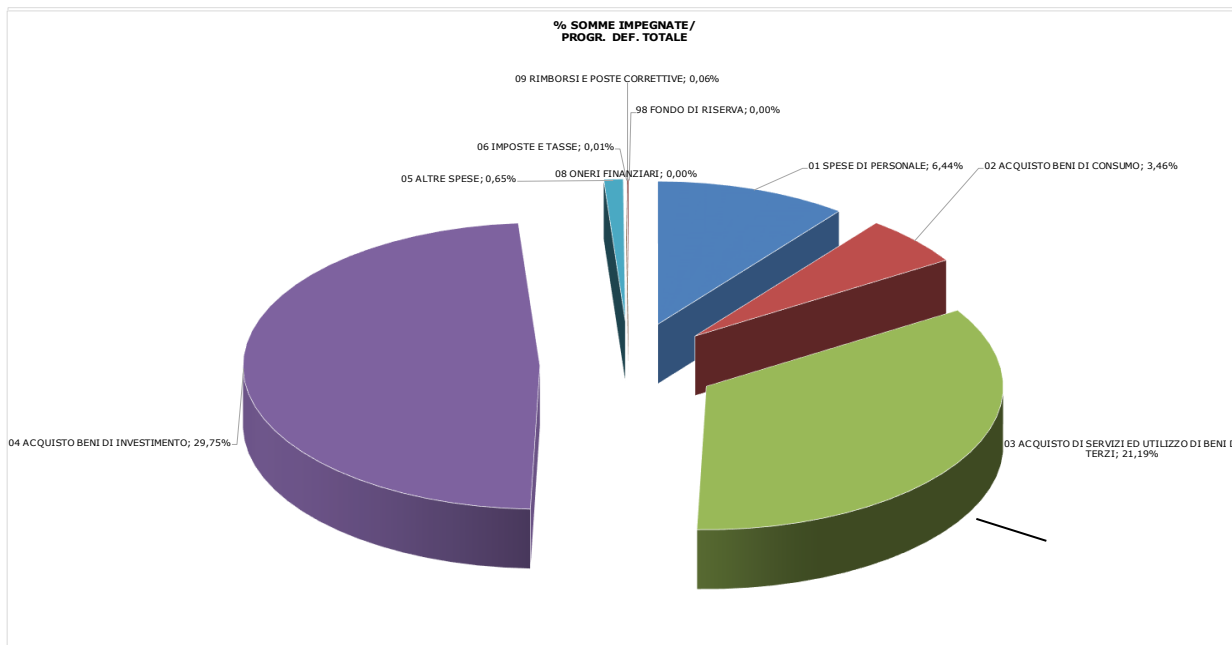
Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

RIEPILOGO SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

TIPO	DESCRIZIONE	PROGRAMM. DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	% SOMME IMPEGNATE/ PROGR. DEF. TOTALE
01	SPESE DI PERSONALE	€ 288.980,18	€ 78.032,66	€ 37.963,69	€ 40.068,97	6,44%
02	ACQUISTO BENI DI CONSUMO	€ 103.777,31	€ 41.916,41	€ 35.300,59	€ 6.615,82	3,46%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO DI BENI DI TERZI	€ 410.402,75	€ 256.738,00	€ 130.419,43	€ 126.318,57	21,19%
04	ACQUISTO BENI DI INVESTIMENTO	€ 379.815,21	€ 360.400,07	€ 49.054,85	€ 311.345,22	29,75%
05	ALTRE SPESE	€ 20.569,42	€ 7.857,35	€ 7.857,35	€ -	0,65%
06	IMPOSTE E TASSE	€ 212,00	€ 127,90	€ 127,90	€ -	0,01%
08	ONERI FINANZIARI	€ 3.076,00	€ -	€ -	€ -	0,00%
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	€ 1.250,56	€ 727,05	€ 390,00	€ 337,05	0,06%
98	FONDO DI RISERVA	€ 3.250,00	€ -	€ -	€ -	0,00%
TOTALE SPESE		€ 1.211.333,43	€ 745.799,44	€ 261.113,81	€ 484.685,63	61,57%



Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.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 rispetto ad una programmazione e ad una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI CONSUNTIVO 2023

	Descrizione	Spese di personale (IMPEGNATO)	Acquisto beni di consumo (IMPEGNATO)	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (IMPEGNATO)	Acquisto beni di investimento (IMPEGNATO)	Altre Spese (IMPEGNATO)	Imposte e tasse (IMPEGNATO)	Rimborsi e altre poste correttive (IMPEGNATO)	Totale impegni	Programmazione definitiva	Impegni/spese%
Attività	A0101	€ 0,00	€ 17.700,77	€ 13.506,00	€ 3.530,68	€ 279,80	€ 15,90	€ 0,00	€ 35.033,15	€ 61.650,73	56,83%
	A0106	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.152,00	0,00%
	A0107	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.466,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.466,00	€ 8.125,00	79,58%
	A0108	€ 0,00	€ 2.085,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.085,30	€ 6.570,19	31,74%
	A0201	€ 0,00	€ 3.404,18	€ 7.138,96	€ 12.973,38	€ 5.211,05	€ 0,00	€ 240,00	€ 28.967,57	€ 48.859,85	59,29%
	A0301	€ 0,00	€ 4.195,42	€ 12.366,76	€ 3.733,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.295,38	€ 36.992,95	54,86%
	A0308	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 236,32	0,00%
	A0309	€ 800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.150,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.950,50	€ 16.000,00	99,69%
	A0310	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	100,00%
	A0311	€ 34.419,72	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 34.419,72	€ 202.576,32	16,99%
	A0312	€ 5.473,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 179.019,14	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 184.493,02	€ 193.742,39	95,23%
	A0313	€ 1.658,75	€ 0,00	€ 27.412,18	€ 128.795,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 157.866,33	€ 164.644,23	95,88%
	A0401	€ 19.710,12	€ 0,00	€ 84.704,84	€ 3.706,69	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 108.121,65	€ 149.841,05	72,16%
	A0501	€ 0,00	€ 0,00	€ 65.601,17	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 150,00	€ 65.751,17	€ 85.917,45	76,53%
A0601	€ 0,00	€ 93,20	€ 1.235,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.328,60	€ 18.791,32	7,07%	
TOTALI		€ 64.062,47	€ 27.478,87	€ 218.431,31	€ 346.908,99	€ 5.490,85	€ 15,90	€ 390,00	€ 662.778,39	€ 998.099,80	66,40%
Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	P0101	€ 2.486,83	€ 13.260,90	€ 500,00	€ 13.491,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 29.738,81	€ 41.719,82	71,28%
TOTALI P01		€ 2.486,83	€ 13.260,90	€ 500,00	€ 13.491,08	€ -	€ -	€ -	€ 29.738,81	€ 41.719,82	71,28%
Progetti in ambito "umanistico e sociale"	P0201	€ 4.983,40	€ 420,90	€ 3.800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.204,30	€ 24.020,75	38,32%
P0202	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.900,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.900,00	€ 12.463,35	39,32%	
P0203	€ 2.250,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.250,70	€ 13.130,49	17,14%	
P0204	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.834,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.834,00	€ 56.657,17	29,71%	
TOTALI P02		€ 7.234,10	€ 420,90	€ 25.534,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 33.189,00	€ 106.271,76	31,23%
Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	P0303	€ 651,00	€ 0,00	€ 7.869,71	€ 0,00	€ 0,00	€ 112,00	€ 0,00	€ 8.632,71	€ 40.029,33	21,57%
P0306	€ 879,15	€ 0,00	€ 2.064,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 337,05	€ 3.280,20	€ 3.280,20	100,00%	
TOTALI P03		€ 1.530,15	€ -	€ 9.933,71	€ -	€ -	€ 112,00	€ 337,05	€ 11.912,91	€ 43.309,53	27,51%
Progetti per formazione	P0401	€ 2.719,11	€ 0,00	€ 1.840,98	€ 0,00	€ 75,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.635,59	€ 12.394,28	37,40%
TOTALI P04		€ 2.719,11	€ -	€ 1.840,98	€ -	€ 75,50	€ -	€ -	€ 4.635,59	€ 12.394,28	37,40%
Progetti per "Gare e concorsi"	P0501	€ 0,00	€ 755,74	€ 498,00	€ 0,00	€ 2.291,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.544,74	€ 6.288,24	56,37%
TOTALI P05		€ 0,00	€ 755,74	€ 498,00	€ 0,00	€ 2.291,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.544,74	€ 6.288,24	56,37%
TOTALE		€ 78.032,66	€ 41.916,41	€ 256.738,00	€ 360.400,07	€ 7.857,35	€ 127,90	€ 727,05	€ 745.799,44	€ 1.208.083,43	61,73%
	Totale/Totale	10,46%	5,62%	34,42%	48,32%	1,05%	0,02%	0,10%	100,00%		



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

Modello K: "Conto del Patrimonio – prospetto dell'Attivo e del Passivo" riepiloga la consistenza patrimoniale dell'Istituto partendo da una situazione al 1° gennaio 2023 con le successive variazioni in aumento o in diminuzione, per arrivare a determinare la situazione al 31/12/2023.

<

**CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DELL'ATTIVO
 ESERCIZIO FINANZIARIO 2023**

A IMMOBILIZZAZIONI	SITUAZIONE AL 01/01/2023	VARIAZIONE	SITUAZIONE AL 31/12/2023
A - 2 Materiali			
A - 2 - 2 - Impianti e macchinari	€ 1.198,56	€ 1.984,70	€ 3.183,26
A - 2 - 3 - Attrezzature	€ 177.327,54	-€ 28.048,48	€ 149.279,06
A - 2 - 6 - Altri beni	€ 20.777,38	-€ 4.162,74	€ 16.614,64
Totale	€ 199.303,48	-€ 30.226,52	€ 169.076,96
Totale Immobilizzazioni	€ 199.303,48	-€ 30.226,52	€ 169.076,96
B DISPONIBILITA'			
B - 2 Crediti (Residui Attivi)			
B - 2 - 1 - Verso lo Stato	€ 45.004,88	€ 269.453,60	€ 314.458,48
B - 2 - 2 - Verso altri	€ 47.976,80	-€ 4.498,80	€ 43.478,00
Totale	€ 92.981,68	€ 264.954,80	€ 357.936,48
B - 3 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
B - 3 - 1 - Titoli di Stato	€ 10.000,00		€ 10.000,00
Totale	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00
B - 4 Disponibilità liquide			
B - 4 - 1 - Depositi bancari e postali	€ 414.283,50	€ 254.462,19	€ 668.745,69
Totale	€ 414.283,50	€ 254.462,19	€ 668.745,69
Totale Disponibilità	€ 517.265,18	€ 519.416,99	€ 1.036.682,17
TOTALE ATTIVO	€ 716.568,66	€ 489.190,47	€ 1.205.759,13

**CONTO DEL PATRIMONIO - PROSPETTO DEL PASSIVO
 ESERCIZIO FINANZIARIO 2023**

A DEBITI	SITUAZIONE AL 01/01/2023	VARIAZIONE	SITUAZIONE AL 31/12/2023
A - 2 Residui passivi			
A - 2 - 1 - Verso lo Stato	€ 4.534,24	€ 17.144,78	€ 21.679,02
A - 2 - 2 - Verso altri	€ 140.766,91	€ 332.160,53	€ 472.927,44
Totale	€ 145.301,15	€ 349.305,31	€ 494.606,46
Totale Debiti	€ 145.301,15	€ 349.305,31	€ 494.606,46
B CONSISTENZA PATRIMONIALE	€ 571.267,51	€ 139.885,16	€ 711.152,67
TOTALE PASSIVO	€ 716.568,66	€ 489.190,47	€ 1.205.759,13

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

VARIAZIONI DI BILANCIO 2023 E MODIFICHE SINGOLE SCHEDE – MOD I

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal Decreto n. 129/2018.

Al riguardo si ricorda che il Dirigente Scolastico dispone le variazioni al programma relativamente ai seguenti casi:

- variazioni conseguenti a maggiori entrate finalizzate, che il Dirigente ha trasmesso al Consiglio;
- modifiche agli importi programmati per tipo, conto o sottoconto che non alterano il totale complessivo del progetto, che, solo per "motivi di trasparenza", il Dirigente ha portato per conoscenza al Consiglio.

Si riepilogano di seguito i provvedimenti di variazione al Programma Annuale 2023:

- Le maggiori somme riscosse o accertate derivanti da Finanziamenti Statali riguardano il funzionamento amministrativo-didattico, i fondi per il compenso dei revisori dei Conti, i fondi per il PCTO (ex ASL), i fondi per le azioni legate al PNRR; i fondi per azioni di orientamento scolastico;
- Le maggiori somme riscosse dall'Ente Locale, da altri Istituti e dal CISS/T, si riferiscono prevalentemente al finanziamento dei progetti in rete con altre Istituzioni scolastiche e dello sportello di ascolto psico-educativo;
- Le maggiori somme riscosse o accertate da privati fanno riferimenti in particolare al contributo volontario dei genitori: per il miglioramento dell'offerta formativa dell'istituto, per l'assicurazione, per il corso OSS, per il sostegno a progetti didattici in particolare gli stage all'estero di lingua.



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

VARIAZIONI DI BILANCIO DAL 01/01/2023 AL 31/12/2023						
01/02 Avanzo di amministrazione presunto / Vincolato					Previsione iniziale:	339.532,44
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
339.532,44		31/03/2023 - A0310	1.000,00	340.532,44		
340.532,44		31/03/2023 - P0101	-1.000,00	339.532,44		
339.532,44	3	28/06/2023 - A0106	-1.489,00	338.043,44		
338.043,44	3	28/06/2023 - A0107	1.489,00	339.532,44		
TOTALE VARIAZIONI 01/02					0,00	339.532,44
02/03 Finanziamenti dall'Unione Europea / Altri finanziamenti dall'Unione Europea					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		30/03/2023 - A0313	164.644,23	164.644,23		
164.644,23		31/03/2023 - A0310	1.000,00	165.644,23		
165.644,23		31/03/2023 - A0311	202.576,32	368.220,55		
368.220,55		31/03/2023 - A0312	193.742,39	561.962,94		
TOTALE VARIAZIONI 02/03					561.962,94	561.962,94
03/01 Finanziamenti dallo Stato / Dotazione ordinaria					Previsione iniziale:	52.453,81
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
52.453,81		29/11/2023 - A0101	15.689,67	68.143,48		
68.143,48		29/11/2023 - A0201	2.828,00	70.971,48		
70.971,48		29/11/2023 - A0401	8.756,34	79.727,82		
79.727,82		29/11/2023 - A0601	1.468,63	81.196,45		
81.196,45		29/12/2023 - A0101	18.299,00	99.495,45		
TOTALE VARIAZIONI 03/01					47.041,64	99.495,45
03/03 Finanziamenti dallo Stato / Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex - L. 440/97)					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		29/12/2023 - A0501	16.784,26	16.784,26		
TOTALE VARIAZIONI 03/03					16.784,26	16.784,26
03/06 Finanziamenti dallo Stato / Altri finanziamenti vincolati dallo Stato					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		29/11/2023 - A0201	280,00	280,00		
280,00		29/11/2023 - P0501	206,00	486,00		
486,00		29/12/2023 - A0101	1.977,46	2.463,46		
TOTALE VARIAZIONI 03/06					2.463,46	2.463,46
04/04 Finanziamenti dalla Regione / Altri finanziamenti vincolati					Previsione iniziale:	5.467,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
5.467,00		29/11/2023 - P0306	-2.186,80	3.280,20		
TOTALE VARIAZIONI 04/04					-2.186,80	3.280,20
05/02 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Provincia vincolati					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		31/03/2023 - P0203	720,00	720,00		
720,00		31/03/2023 - P0303	600,00	1.320,00		
1.320,00		29/11/2023 - P0101	3.570,00	4.890,00		
4.890,00		29/11/2023 - P0203	1.750,00	6.640,00		
TOTALE VARIAZIONI 05/02					6.640,00	6.640,00
05/06 Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche / Altre Istituzioni vincolati					Previsione iniziale:	2.198,40
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
2.198,40		29/11/2023 - P0101	500,00	2.698,40		
2.698,40		29/11/2023 - P0201	2.580,00	5.278,40		
5.278,40		29/11/2023 - P0203	300,00	5.578,40		
5.578,40		29/11/2023 - P0401	1.775,61	7.354,01		
TOTALE VARIAZIONI 05/06					5.155,61	7.354,01
06/01 Contributi da privati / Contributi volontari da famiglie					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		31/03/2023 - Z01	2.706,17	2.706,17		
2.706,17		15/06/2023 - Z01	660,00	3.366,17		
3.366,17		29/11/2023 - Z01	24.449,00	27.815,17		
27.815,17		29/12/2023 - Z01	3.030,00	30.845,17		
TOTALE VARIAZIONI 06/01					30.845,17	30.845,17
06/04 Contributi da privati / Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		31/03/2023 - A0501	65.155,00	65.155,00		
65.155,00		29/11/2023 - A0401	72.962,00	138.117,00		
TOTALE VARIAZIONI 06/04					138.117,00	138.117,00
06/06 Contributi da privati / Contributi per copertura assicurativa personale					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		29/11/2023 - A0301	384,00	384,00		
TOTALE VARIAZIONI 06/06					384,00	384,00
06/10 Contributi da privati / Altri contributi da famiglie vincolati					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		31/03/2023 - P0303	3.850,00	3.850,00		
3.850,00		15/06/2023 - P0303	3.000,00	6.850,00		
6.850,00		29/11/2023 - P0204	1.120,00	7.970,00		
7.970,00		29/11/2023 - P0303	2.000,00	9.970,00		
9.970,00		29/12/2023 - P0204	7.770,00	17.740,00		
TOTALE VARIAZIONI 06/10					17.740,00	17.740,00
06/11 Contributi da privati / Contributi da imprese vincolati					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		31/03/2023 - A0201	12.000,00	12.000,00		
12.000,00		29/11/2023 - Z01	6.000,00	18.000,00		
TOTALE VARIAZIONI 06/11					18.000,00	18.000,00
06/12 Contributi da privati / Contributi da Istituzioni sociali private vincolati					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		15/06/2023 - P0501	100,00	100,00		
TOTALE VARIAZIONI 06/12					100,00	100,00
08/06 Rimborsi e restituzione somme / Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		29/11/2023 - P0201	243,51	243,51		
TOTALE VARIAZIONI 08/06					243,51	243,51
12/02 Altre entrate / Interessi attivi da Banca d'Italia					Previsione iniziale:	0,00
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
0,00		31/03/2023 - Z01	0,02	0,02		
TOTALE VARIAZIONI 12/02					0,02	0,02
12/03 Altre entrate / Altre entrate n.a.c.					Previsione iniziale:	452,80
Prev. Precedente	Num. Riferimento	Data Riferimento	Variazione	Previsione Approvata		
452,80		29/11/2023 - A0201	3.076,00	3.528,80		
TOTALE VARIAZIONI 12/03					3.076,00	3.528,80
TOTALE VARIAZIONI E.F. 2023					846.366,81	846.366,81

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357
 Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559
 Cod. Fiscale: 90032210370 Codice Meccanografico: BOIS012005 CUF: UFZNX9

ANALISI DELLE SPESE - MOD I

Al termine dell'Esercizio Finanziario appare utile predisporre un prospetto analitico per ogni singolo Progetto/Attività. Nell'esposizione che segue, per ogni attività e progetto si riporta una analisi delle spese programmate, le variazioni, le spese impegnate e gli obiettivi raggiunti nonché la residua disponibilità finanziaria.

ATTIVITA' - A0101 - Funzionamento generale e decoro della scuola

In questa Attività confluiscono le spese per il funzionamento generale e decoro dell'istituto ed in particolare le spese per l'acquisto di materiale igienico sanitario, materiale informatico, spese per manutenzioni e riparazioni, spese di gestione del servizio di tesoreria. In questa attività confluiscono anche le spese per RSPD, per Responsabile della Protezione dei Dati, medico competente e per tutto quanto necessario per l'osservanza delle disposizioni relative alla salute e sicurezza nell'ambiente di lavoro.

Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A 0101 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	€ 25.684,60	€ 35.966,13	€ 61.650,73	€ 35.033,15	€ 15.497,41	€ 19.535,74	€ 26.617,58

ATTIVITA' - A0106 - PNRR - Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"

Il finanziamento, assunto a bilancio ad agosto 2023, rientra nel Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) che ha l'obiettivo di trasformare in profondità la Pubblica Amministrazione, attraverso una strategia di digitalizzazione attiva a più livelli. La Missione 1 Componente 1 (M1C1), in particolare con il sub-investimento 1.4.1, ha come obiettivo di migliorare l'esperienza dei cittadini nella fruizione di siti e servizi digitali, grazie all'adozione di modelli standard che favoriscano accessibilità, efficacia e inclusività.

Il Ministero dell'istruzione e il Dipartimento per la trasformazione digitale hanno messo a punto un modello standard di sito web istituzionale per le scuole, in modo da offrire a genitori, studenti e all'intera comunità scolastica un punto di accesso semplice e trasversale alle esigenze degli utenti. L'attività è terminata a giugno 2023 con l'avvenuta asseverazione. Le economie potranno essere destinate ad altre azioni simili.

Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A 0106 Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"	€ 3.641,00	-€ 1.489,00	€ 2.152,00	€ -	€ -	€ -	€ 2.152,00

ATTIVITA' -A0107 - PNRR - Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali"

Il finanziamento attua, all'interno della Missione 1 Componente 1 del PNRR, finanziato dall'Unione europea nel contesto dell'iniziativa NextGenerationEU, l'Investimento 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI". L'investimento è collegato all'obbligo, introdotto dall'art. 35 del D.L. 76/2020, per la PA di migrare i propri CED verso ambienti cloud. L'importo è stato assunto in bilancio ad agosto 2022 ma l'attività verrà realizzata entro giugno 2024.

Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A 0107 Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali"	€ 6.636,00	€ 1.489,00	€ 8.125,00	€ 6.466,00	€ 4.819,00	€ 1.647,00	€ 1.659,00



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

ATTIVITA' - A0108 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 115/2022

Al fine di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023, il Governo è intervenuto, con il D.L. 9 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla L. 21 settembre 2022, n. 142 (c.d. "Decreto aiuti-bis"), attraverso l'adozione di specifiche misure rivolte al sistema Istruzione. In particolare, l'art. 39-bis, comma 1, del D.L. 115/2022, ha previsto l'incremento del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023.

Le somme impegnate in questo aggregato si riferiscono all'acquisto di servizi professionali, di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro;

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A 0108	Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 115/2022	€ 6.570,19	€ -	€ 6.570,19	€ 2.085,30	€ 2.085,30	€ -	€ 4.484,89

ATTIVITA' - A0201 - Funzionamento amministrativo

Le spese imputate a questa Attività sono finalizzate al funzionamento amministrativo e si riferiscono in particolare alle spese per noleggio dei fotocopiatori dell'ufficio, alle spese di carta e cancelleria, alle spese postali e per riviste e abbonamenti amministrativi, canone per la segreteria digitale, spese per assistenza informatica, contributo rete supplenze alla scuola polo, spese per pagamento compensi e rimborsi ai revisori dei conti.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme Impegnate	somme pagate	Rimasto da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A 0201	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	€ 30.675,85	€ 18.184,00	€ 48.859,85	€ 28.967,57	€ 26.802,07	€ 2.165,50	€ 19.892,28

ATTIVITA' - A0301 – Didattica

Le spese imputate a questa attività sono finalizzate al miglioramento delle conoscenze e delle abilità nelle discipline del percorso di apprendimento di ciascuno; potenziare le competenze di tutti gli allievi. Rientrano in tale aggregato tutte le spese necessarie o connesse all'attività didattica svolta all'interno delle singole classi o laboratori e si riferiscono in particolare alle seguenti spese:

Acquisto materiale informatico, licenze laboratori informatici Paolini e Cassiano; Acquisto e assistenza hardware; Acquisto materiale di facile consumo (carta, cancelleria, materiale e strumenti per laboratori ecc.); Assicurazione infortuni e R.C.; Noleggio fotocopiatori didattica Paolini e Cassiano.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A 0301	DIDATTICA	€ 36.608,95	€ 384,00	€ 36.992,95	€ 20.295,38	€ 18.831,62	€ 1.463,76	€ 16.697,57



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

ATTIVITA' - A0309 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - CUP I29J21015330001

Questa Attività è stata inserita nel Programma Annuale con l'assunzione in bilancio del 31/08/2022 ed ha la finalità di realizzare spazi laboratoriali, completi di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM. Il potenziamento dell'apprendimento delle STEM costituisce una priorità dei sistemi educativi a livello globale, sia per educare le studentesse e gli studenti alla comprensione più ampia del presente e alla padronanza dagli strumenti scientifici e tecnologici necessari per l'esercizio della cittadinanza, sia per migliorare e accrescere le competenze richieste dall'economia e dal mondo del lavoro. E' stata interamente realizzata nel 2023 dopo l'apertura dell'area dedicata nella piattaforma FUTURA.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A	0309 Spazi e strumenti digitali per le STEM - CUP I29J21015330001	€ 16.000,00	€ -	€ 16.000,00	€ 15.950,50	€ 15.950,50	€ -	€ 49,50

ATTIVITA' - A0310 - Animatori digitali 2022-2024 M4C1I2.1-2022-941-P-5518

CUP I24D22001340006

Questa Attività è prevista dal finanziamento di azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR. A ciascuna istituzione scolastica sono stati assegnati 2.000,00 euro per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica. I fondi coprono le azioni di formazione e affiancamento del personale scolastico, svolte con la collaborazione dell'animatore digitale, per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024.

La somma è stata interamente impegnata entro il 31/12/2023, la formazione si concluderà al 31/08/2024.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A	0310 Animatori digitali 2022-2024 M4C1I2.1-2022-941-P-5518 CUP I24D22001340006	€ -	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00	€ -

ATTIVITA' - A0311 - Azioni prevenzione e contrasto dispersione M4C1I2.1-2022-981

CUP I24D22003160006

Azioni prevenzione e contrasto dispersione M4C1I2.1-2022-981 CUP I24D22003160006 (CUP: I24D22003160006) -- Questo finanziamento PNRR ha come finalità la realizzazione di "Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica". Tali azioni consistono nella progettazione e realizzazione di percorsi di mentoring e orientamento, percorsi di potenziamento delle competenze di base, di motivazione e accompagnamento, percorsi di orientamento per le famiglie, percorsi formativi e laboratoriali curricolari, organizzazione di team per la prevenzione della dispersione scolastica, rivolti a studentesse e studenti a rischio di abbandono scolastico. Sono in corso la contabilizzazione degli impegni delle attività che partiranno a inizio 2024.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A	0311 Azioni prevenzione e contrasto dispersione M4C1I2.1-2022-981 CUP I24D22003160006	€ -	€ 202.576,32	€ 202.576,32	€ 34.419,72	€ -	€ 34.419,72	€ 168.156,60



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357
 Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559
 Cod. Fiscale: 90032210370 Codice Meccanografico: BOIS012005 CUF: UFZNX9

ATTIVITA' - A0312 - Scuola 4.0-Az.1-Next digital class-M4C1I3.2-2022-961-P-19170
CUP I24D22003210006

L'Azione 1 "Next Generation Classrooms" ha l'obiettivo di trasformare le aule delle scuole, in ambienti innovativi di apprendimento. L'istituzione scolastica ha la possibilità di trasformare la metà delle attuali classi/aule grazie ai finanziamenti del PNRR. L'istituzione scolastica da metà 2023 sta curando la trasformazione di tali aule sulla base del proprio curriculum, secondo una comune matrice metodologica che segue principi e orientamenti omogenei a livello nazionale, in coerenza con gli obiettivi e i modelli promossi dalle istituzioni e dalla ricerca europea e internazionale. Attualmente resta da impegnare una parte residuale del finanziamento in quanto la maggior parte degli ordinativi di fornitura sono conclusi.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A 0312	Scuola 4.0-Az.1-Next digital class-M4C1I3.2-2022-961-P-19170 CUP	€ -	€ 193.742,39	€ 193.742,39	€ 184.493,02	€ 3.483,38	€ 181.009,64	€ 9.249,37

ATTIVITA' - A0313 - Scuola 4.0-Az.2-Next digital labs-M4C1I3.2-2022-962-P-17841
CUP I24D22003170006

L'Azione 2 "Next Generation Labs" è stata finanziata con l'obiettivo di realizzare laboratori per le professioni digitali del futuro nelle scuole secondarie di secondo grado, dotandole di spazi e di attrezzature digitali avanzate per l'apprendimento di competenze sulla base degli indirizzi di studio presenti nella scuola e nei settori tecnologici più all'avanguardia. Attualmente resta da impegnare una parte residuale del finanziamento in quanto la maggior parte degli ordinativi di fornitura sono conclusi.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A 0313	Scuola 4.0-Az.2-Next digital labs-M4C1I3.2-2022-962-P-17841 CUP	€ -	€ 164.644,23	€ 164.644,23	€ 157.866,33	€ -	€ 157.866,33	€ 6.777,90

ATTIVITA' - A0401- Alternanza Scuola Lavoro (PCTO)

Questa Attività finanziata da risorse statali e da contributi famiglie per gli stage all'estero, ha riguardato le classi terze, quarte e quinte dell'Istituto.

Gli obiettivi misurabili e le finalità sono stati quelli di integrare e confrontare le conoscenze e competenze raggiunte durante il percorso scolastico con quelle acquisite in un contesto operativo al fine di sviluppare abilità e competenze maggiormente spendibili nel mercato del lavoro.

I risultati raggiunti giustificano le spese relative al pagamento dei corrispettivi dovuti alle società di trasporto, alle agenzie di viaggio incaricate per gli stage all'estero e ai rimborsi al personale docente incaricato di accompagnare gli studenti. Sono state sostenute inoltre le spese relative ai compensi corrisposti al personale e quelle per materiale di consumo.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A 0401	ALTERNANZA SCUOLA - LAVORO	€ 68.122,71	€ 81.718,34	€ 149.841,05	€ 108.121,65	€ 57.407,45	€ 50.714,20	€ 41.719,40



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357
 Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559
 Cod. Fiscale: 90032210370 Codice Meccanografico: BOIS012005 CUF: UFZNX9

ATTIVITA' - A0501 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Questa Attività dedicata alle uscite didattiche e ai viaggi di istruzione all'estero, si sta a poco a poco riprendendo dopo una forte riduzione causata dall'emergenza epidemiologica da COVID-19.

Le spese sono relative al pagamento dei corrispettivi dovuti alle agenzie di viaggio incaricate e ai rimborsi spese del personale docente incaricato di accompagnare gli studenti nei viaggi di istruzione.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A	0501 PROGETTI VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	€ 3.978,19	€ 81.939,26	€ 85.917,45	€ 65.751,17	€ 65.751,17	€ -	€ 20.166,28

ATTIVITA' - A0601 – Attività di orientamento

Le attività svolte sono servite a realizzare gli obiettivi che possono essere così sintetizzati:

- ✓ Orientare gli alunni della Scuola Secondaria di 1^ grado nella scelta della Scuola Secondaria di 2^ grado;
- ✓ Far conoscere le caratteristiche degli indirizzi di studio presenti in Istituto;
- ✓ Promuovere l'immagine dell'istituto;
- ✓ Favorire una scelta consapevole del percorso di studio sia per gli studenti in ingresso che per quelli in uscita;
- ✓ Sostenere e orientare, in base alle capacità e alle motivazioni degli studenti, le scelte di indirizzo tra biennio e triennio di uno stesso istituto;
- ✓ Promuovere iniziative che favoriscano l'approccio degli studenti dell'ultimo anno del percorso scolastico con il sistema di formazione post diploma (Università, scuole di specializzazione...) e il mondo del lavoro (in stretto collegamento con i PCTO) in vista di una futura scelta.

Le spese sostenute riguardano i compensi al personale coinvolto, pubblicità su giornali locali, stampe e diritti di affissione.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
A	0601 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	€ 17.322,69	€ 1.468,63	€ 18.791,32	€ 1.328,60	€ 1.328,60	€ -	€ 17.462,72

PROGETTI - P0101 - Progetti area tecnica

Il progetto ha come fine quello di favorire una didattica laboratoriale approfondendo e potenziando le competenze tecnico professionali degli studenti. Sono inseriti in questo macro progetto anche i progetti dell'area tecnica finanziati dalla città metropolitana di Bologna. Le somme sostenute riguardano i compensi al personale coinvolto e soprattutto l'acquisto di beni di investimento per il rinnovo dei laboratori (pc e monitor)

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
P	0101 Progetti area tecnica	€ 38.649,82	€ 3.070,00	€ 41.719,82	€ 29.738,81	€ 29.738,81	€ -	€ 11.981,01



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

PROGETTI - P0201 - Inclusione, antidispersione, disagio

I destinatari del Progetto "Inclusione-antidispersione-disagio" sono gli alunni definiti dalla normativa soggetti in situazione di Bisogni Educativi speciali.

Tra gli obiettivi generali del Progetto "Inclusione-antidispersione-disagio" è prioritaria la riduzione dell'abbandono scolastico ovvero il successo formativo, lo sviluppo di competenze di cittadinanza e disciplinari di base per tutti gli studenti, il supporto alla costruzione di componenti emotivo-affettive legate alla motivazione allo studio, alla consapevolezza del senso di autoefficacia, alla progettazione del proprio percorso a scuola e in generale nella vita.

Le spese sostenute sono relative al pagamento di compensi al personale docente.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
P 0201	INCLUSIONE,ANTIDISPERSIONE, DISAGIO	€ 21.197,24	€ 2.823,51	€ 24.020,75	€ 9.204,30	€ 5.404,30	€ 3.800,00	€ 14.816,45

PROGETTI - P0202 - Progetti area Umanistico sociale

Il progetto cerca di aggregare i ragazzi, dando la possibilità agli stessi di esprimersi attraverso diverse forme artistiche (recitazione, canto, musica e danza). Con il laboratorio teatrale gli allievi dell'Istituto hanno l'opportunità di migliorare le proprie capacità relazionali e la conoscenza di se'. Il progetto ha previsto il coinvolgimento di esperti del settore. Le spese sostenute sono relative al contratto con la compagnia teatrale e a spese di materiale di consumo relative al progetto. L'attività sarà conclusa entro il termine delle attività didattiche.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
P 0202	Progetti area Umanistico sociale	€ 12.463,35	€ -	€ 12.463,35	€ 4.900,00	€ -	€ 4.900,00	€ 7.563,35

PROGETTI - P0203 - Progetti area civica

Il progetto che ha la finalità di promuovere la maturazione del senso di responsabilità (comportamenti, atteggiamenti, modalità di utilizzare i propri strumenti culturali...) che concorre alla cittadinanza attiva e consapevole.

I percorsi seguiti sono stati finalizzati allo sviluppo di conoscenze e competenze relazionali che afferiscono alla formazione della persona nella sua interezza.

Le spese sostenute riguardano essenzialmente quelle relative al pagamento dei compensi liquidati al personale interno ed esterno coinvolto nell'attuazione del progetto oltre che a materiale di consumo inerente alle attività.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
P 0203	Progetti area civica	€ 10.360,49	€ 2.770,00	€ 13.130,49	€ 2.250,70	€ 2.250,70	€ -	€ 10.879,79



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357
 Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559
 Cod. Fiscale: 90032210370 Codice Meccanografico: BOIS012005 CUF: UFZNX9

PROGETTI - P0204 - Progetti area linguistico-artistica- espressiva

Il progetto è stato finalizzato al rafforzamento delle competenze linguistiche ed al potenziamento delle capacità espressive ed espositive attraverso l'attività di lettorato e lezioni con esperti di madrelingua con percorsi di studio mirati alla preparazione per la certificazione PET/FIRST della lingua inglese. Le spese impegnate riguardano sostanzialmente prestazioni da terzi per la realizzazione delle lezioni in lingua.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
P 0204	Progetti area linguistico-artistica- espressiva	€ 47.767,17	€ 8.890,00	€ 56.657,17	€ 16.834,00	€ 100,00	€ 16.734,00	€ 39.823,17

PROGETTI - P0303- OPERATORE SOCIO SANITARIO

Il progetto, rivolto agli alunni delle classi 3[^], 4[^], 5[^] indirizzo Servizi Sociali, ha come fine la realizzazione di un percorso triennale che mira al conseguimento della qualifica di O.S.S. riconosciuta dalla Regione Emilia Romagna.

Gli alunni che conseguono il titolo, attraverso un apposito esame, hanno la possibilità di inserirsi nel mondo del lavoro senza dover proseguire necessariamente gli studi. Per la realizzazione di tale percorso si collabora in rete con gli Istituti Professionali, Servizi Sociali, dell'Emilia Romagna, con l'Asl di Imola e le strutture socio-assistenziali del territorio.

Le spese sostenute riguardano essenzialmente quelle relative al pagamento dei compensi liquidati al personale interno ed esterno coinvolto nell'attuazione del progetto.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
P 0303	OPERATORE SOCIO SANITARIO	€ 30.579,33	€ 9.450,00	€ 40.029,33	€ 8.632,71	€ 2.604,02	€ 6.028,69	€ 31.396,62

PROGETTI - P0306 - IeFP CUP E29I22000540001

Il progetto, finanziato dalla Regione Emilia Romagna, ha subito un ridimensionamento, le risorse sono state impiegate solo al 60% e l'attività si è conclusa con una minor spesa. Si è provveduto pertanto a variare a ribasso la previsione iniziale a seguito di minor accertamento dovuto a minori spese.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
P 0306	IeFP CUP E29I22000540001	€ 5.467,00	-€ 2.186,80	€ 3.280,20	€ 3.280,20	€ 879,15	€ 2.401,05	€ -



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

PROGETTI - P0401- "FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

La formazione professionale, comprensiva della formazione per la sicurezza, è base indispensabile per l'efficacia formativa dell'intera scuola e la tutela degli studenti ad essa affidati.

Ne deriva, pertanto, la necessità di promuovere, coordinare e gestire percorsi formativi sia sotto il profilo didattico che amministrativo per tutto il personale, adeguato e rispondente alle esigenze degli stessi.

Prevalentemente le spese che sono state sostenute per questo progetto riguardano i compensi per personale interno e esterno in merito all'attività di formazione rivolta al personale docente e ATA.

Il nostro Istituto inoltre partecipa in rete assieme agli Istituti imolesi ai progetti formativi coordinati dal CISS/T di Imola e per tali attività non sono previsti oneri a carico delle scuole.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
P	0401	€ 10.618,67	€ 1.775,61	€ 12.394,28	€ 4.635,59	€ 4.635,59	€ -	€ 7.758,69

PROGETTI - P0501- PROGETTO PER "GARE E CONCORSI"

Il progetto ha lo scopo di promuovere negli studenti l'interesse, lo spirito d'iniziativa e la partecipazione verso i diversi settori della conoscenza, attraverso l'adesione da parte della scuola a manifestazioni sportive e/o culturali e a gare nazionali e concorsi, oltre che a valorizzare le eccellenze nei percorsi di apprendimento degli studenti.

Sono state sostenute spese per quote di partecipazione a gare, per alunni e docenti accompagnatori. Sono state inoltre pagate in questo progetto le borse di studio e i premi che annualmente l'Istituto destina agli alunni meritevoli.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
P	0501	€ 5.982,24	€ 306,00	€ 6.288,24	€ 3.544,74	€ 3.544,74	€ -	€ 2.743,50

AGGREGAZIONE R - FONDO DI RISERVA

In sede di predisposizione del Programma Annuale era stato previsto di accantonare come fondo di riserva la somma di € 3.250,00. Nel corso dell'esercizio non è stato fatto alcun prelevamento, per cui al 31 dicembre 2023 la consistenza del fondo è la stessa.

	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
R	R98	€ 3.250,00	€ -	€ 3.250,00	€ -	€ -	€ -	€ 3.250,00



Tec. "Paolini" - Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

AGGREGAZIONE Z01- Disponibilità finanziaria da programmare

Nel corso dell'esercizio sono confluiti in Z01 la totalità dei contributi volontari 2023/24 delle famiglie pari a € 30.845,17, il contributo per la concessione di spazi per distributori bevande di € 6.000,00, gli interessi bancari di € 0,02.

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione Iniziale	Variazioni in corso d'anno	Previsione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme da pagare	RESIDUA DISPONIBILITA'
Z	Z01	DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE	€ 29.724,23	€ 36.845,19	€ 66.569,42	€ -	€ -	€ -	€ 66.569,42

Nel prospetto seguente sono inoltre illustrate le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, accantonate nell'Aggregato Z01 - Disponibilità da programmare - al 31/12/2022 e utilizzati nel corso dell'esercizio finanziario 2023:

UTILIZZO AVANZO Z 2022 NEL PA 2023					
FAMIGLIE	ENTRATE	USCITE			
	€ 24.491,47	€ 3.733,20	A0301	Acquisto di beni d'investimento - PC per laboratori	
		€ 2.335,80	A0301	ECONOMIA DA UTILIZZARE NEL 2024	
		€ 8.000,00	P0101	Acquisto di beni d'investimento - PC per laboratori	
		€ 10.422,47	P0204	SERVIZIO DI LETTORATO DI LINGUE	
	€ 24.491,47				
FINANZIAMENTO DA ENTI	ENTRATE	USCITE			
	€ 1.760,00	€ 1.560,00	P0101	Progetti Area Tecnica - Fin. Città metrop. - CAT - ITE	
		€ 200,00	P0203	Progetti Area Civica	
	€ 1.760,00				
FINANZIAMENTO DA PRIVATI	ENTRATE	USCITE			
	€ 2.371,24	€ 2.371,24	P0501	Premi e borse di studio agli studenti/ spese partecipazione a "Gare e concorsi"	
		€ 2.371,24			
INTERESSI BANCA D'ITALIA	ENTRATE	USCITE			
	€ 0,02	€ 0,02	A0301	MATERIALE IGIENICO SANITARIO	
		€ 0,02			
DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE Z01	ENTRATE	USCITE			
	€ 29.724,23	€ 29.724,23	Z2022	A DISPOSIZIONE PER NECESSITA' ATTIVITA'/PROGETTI	
		€ 29.724,23			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal DSGA; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di Euro 3.000,00 anticipato al DSGA è stato regolarmente restituito in bilancio.



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357
 Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559
 Cod. Fiscale: 90032210370 Codice Meccanografico: BOIS012005 CUF: UFZNX9

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

✓ **INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti dello Stato (aggregati 02 e 03 colonna "b" Entrate Mod. H) e il totale degli accertamenti (totale colonna "b" Entrate Mod. H). Varia da zero (= dipendenza nulla) ad uno (= dipendenza massima).

<u>Finanziamento dello Stato</u>	€ 680.706,11	=	0,74
Totale accertamenti	€ 915.938,82		

✓ **INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti dello Stato (aggregati 04, 05 e 06 colonna "b" Entrate Mod. H) e il totale degli accertamenti (totale colonna "b" Entrate Mod. H), che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome. Varia da zero (= autonomia nulla) ad uno (= autonomia massima).

<u>Enti + Privati + Altre entrate</u>	€ 231.460,38	=	0,25
Totale accertamenti	€ 915.938,82		

✓ **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi (Totale colonna "d" Entrate Mod. H) sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza (Totale colonna "b" Entrate Mod. H). Varia da zero (= produzione nulla di residui) ad uno (= produzione massima di Residui).

<u>Accertamenti non riscossi</u>	€ 323.559,48	=	0,35
Totale accertamenti	€ 915.938,82		

✓ **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni a residuo (Totale colonna "g" Entrate Mod. N) e i residui attivi iniziali (Totale colonna "f" Entrate Mod. N). Varia da zero (= smaltimento nullo di residui) ad uno (= realizzazione massima dei residui).

<u>Riscossioni residui attivi</u>	€ 53.937,38	=	0,58
Residui attivi	€ 92.981,68		

✓ **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno (Totale colonna "i" Entrate Mod. N) e il totale degli accertamenti (Totale colonna "b" Entrate Mod. N) più il totale dei residui attivi ad inizio anno (Totale colonna "f" Entrate Mod. N). Varia da zero (= accumulo nullo di residui) ad uno (= accumulo massimo dei residui).

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	€ 362.603,78	=	0,40
Totale accertamenti + Residui attivi	€ 915.938,82		



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357
 Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559
 Cod. Fiscale: 90032210370 Codice Meccanografico: BOIS012005 CUF: UFZNX9

INDICI SULLE SPESE

✓ **INDICE SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICHE**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi agli aggregati A03,A04,A05,A06 e di tutti i progetti (Colonna "b" Spese Mod. H), al totale degli impegni (Totale colonna "b" Spese Mod. H).

<u>Impegni A03,A04,A05,A06 + Impegni Progetti</u>	€ 668.611,83	=	0,90
Totale Impegni	€ 745.799,44		

✓ **INDICE SPESE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi agli aggregati A01 e A02 (Colonna "b" Spese Mod. H), al totale degli impegni (Totale colonna "b" Spese Mod. H).

<u>Impegni A01 + A02</u>	€ 72.552,02	=	0,10
Totale Impegni	€ 745.799,44		

✓ **INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA**

Si ottiene rapportando il totale dei pagamenti in conto competenza ed in conto residui (colonna "c" Mod. N Uscite + colonna "g" Mod. N Uscite) ed il totale della massa spendibile (colonna "b" Mod. N Uscite + residui passivi iniziali al netto delle radiazioni). Varia da zero (= nessuna spesa) ad uno (= utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa).

<u>Totale dei pagamenti competenza + residui</u>	€ 391.854,53	=	0,44
Totale impegni + Residui passivi	€ 886.460,99		

✓ **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra gli impegni non pagati (Totale colonna "d" Spese Mod. H) sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza (Totale colonna "b" Spese Mod. H). Varia da zero (= produzione nulla di residui) ad uno (= produzione massima di residui).

<u>Impegni non pagati</u>	€ 484.685,63	=	0,65
Totale Impegni	€ 745.799,44		

✓ **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti a residuo (Totale colonna "g" Spese Mod. N) ed i residui passivi iniziali (Totale colonna "f" Spese Mod. N). Varia da zero (= smaltimento nullo dei residui) ad uno (= smaltimento massimo dei residui).

<u>Pagamenti residui passivi</u>	€ 130.740,72	=	0,90
Totale residui passivi	€ 145.301,15		



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

✓ **INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno (Totale colonna "i" Mod. N) a fine anno e il totale della massa spendibile (colonna "b" Mod. N Uscite + residui passivi iniziali al netto delle radiazioni). Varia da zero (= nessun accumulo) ad uno (= totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo).

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	€ 499.246,06	=	0,56
Totale impegni + Residui passivi	€ 886.460,99		

✓ **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	€ 745.799,44	=	618,41
Numero alunni	1206		

✓ **SPESA AMMINISTRATIVA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni degli aggregati A0, A02 e il numero degli alunni

<u>Totale impegni A01+A02</u>	€ 72.552,02	=	60,16
Numero alunni	1206		



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

In aggiunta ai suddetti modelli obbligatori stabiliti dal MIUR, costituisce parte integrante del rendiconto la seguente documentazione:

- Estratti conto dell'istituto cassiere che evidenziano il saldo di cassa all'inizio ed alla fine dell'esercizio 2023;
- Dichiarazione sottoscritta dal Dirigente Scolastico e dal D.S.G.A. sulla inesistenza di gestioni fuori bilancio e contabilità speciali;
- Indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi del DPCM 22/09/2014 artt. 9-10

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

- 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 le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2023;
- che alla data odierna è stata presentata la Certificazione Unica 2024 redditi 2023, mentre non è stato presentato il modello 770/2023 redditi 2023 in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questo Istituto scolastico, il Conto Consuntivo, viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto corredato dalla presente relazione, al Collegio dei Revisori dei Conti, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2023, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Imola, 15/03/2024

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Serena Antimi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Stefania Galeotti



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2023

Indicatori tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014)

Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF - Ragioneria Generale dello Stato ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'**INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI** secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni".

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

al NUMERATORE - la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;

al DENOMINATORE - la somma degli importi di tutte le fatture pagate nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a giorni. Tale numero, sarà preceduto rispettivamente: da un segno - (meno), in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture; da un segno + (più), in caso di pagamenti avvenuti mediamente in ritardo rispetto alla data di scadenza delle fatture.

INDICE RELATIVO AL PERIODO 01/01/2023 – 31/12/2023

Pubblicazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi del DPCM 22/09/2014 artt. 9-10		INDICATORE TEMPESTIVITA' DI PAGAMENTO (GIORNI)
Anno	2023	-15,05
trimestre	1	-16,62
trimestre	2	-18,74
trimestre	3	-11,05
trimestre	4	-11,95



Tec. "Paolini" – Prof. "Cassiano da Imola"

Sede Centrale: Via Guicciardini, 2 - 40026 IMOLA (BO) Tel. 0542 658711 Fax 0542 27357

Sede Cassiano da Imola: Via Ariosto 1/C Tel. 0542 25751/613559

Cod. Fiscale: 90032210370

Codice Meccanografico: BOIS012005

CUF: UFZNX9

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2023

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

DICHIARANO:

- Che nell'esercizio finanziario 2023 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Gli impegni, gli accertamenti, i pagamenti e le riscossioni, a qualunque titolo, hanno avuto regolarmente luogo nell'ambito del bilancio;
- Che quest'Istituto è titolare dei seguenti titoli:
BTP 1.08.2039 -5,00% € 3.000,00;
BTP 1.11.98/29 -5,25% € 7.000,00.

Imola, 15/03/2024

IL DIRETTORE S.G.A.
Dott.ssa Serena Antimi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Stefania Galeotti

Firmato digitalmente da ANTIMI SERENA

Firmato digitalmente da STEFANIA GALEOTTI