

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO ISTRUZIONE SUPERIORE I.S. CASTELLI

25128 BRESCIA (BS) - VIA A. CANTORE 9 - C.F. 80048510178 C.M. BSIS037004

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.I. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2023** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (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 entrata e il riepilogo per tipologia 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 **08/02/2023** con provvedimento n. **2** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

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: 12

N. classi articolate: 4

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti (c=a+b)	Alunni frequentanti									
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)		Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	24	1	25	600	14	546	6	552	4	54	8	22,75	6
Seconde	19	1	20	425	19	402	12	414	1	11	7	21,15	12
Terze	16	3	19	331	71	324	43	367	2	7	28	20,25	14,3
Quarte	16	3	19	337	60	323	50	373	4	14	10	20,18	16,6
Quinte	19	3	22	329	35	323	33	356	1	6	2	17	11
Totale	94	11	105	2022	199	1918	144	2062	12	92	55	20,40	13,09

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari tempo indeterminato full-time	179
Insegnanti titolari tempo indeterminato part-time	32
Insegnanti di sostegno tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di sostegno tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	242
NUMERO	
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistente Tecnico a tempo indeterminato	30
Assistente Tecnico a tempo determinato con contratto annuale	3
Assistente Tecnico a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Assistente Amministrativo a tempo indeterminato	14
Assistente Amministrativo a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistente Amministrativo a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Collaboratore Scolastico a tempo indeterminato	15
Collaboratore Scolastico a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratore Scolastico a tempo determinato con contratto annuale con contratto fino al 30 giugno	4
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	8
TOTALE PERSONALE ATA	79

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	2.342.369,03	Programmazione definitiva	2.309.981,05	Disponibilità finanziaria da programmare	32.387,98
Accertamenti	1.457.644,96	Impegni	1.061.552,40	Avanzo/Disavanzo di competenza	396.092,56
Riscossioni competenza	1.141.256,90	Pagamenti competenza	1.061.552,40		
Riscossioni residui	164.012,29	Pagamenti residui	19.894,07	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	223.822,72
Somme rimaste da riscuotere	316.388,06	Somme rimaste da pagare	0,00	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	316.388,06

(+)

(+)

Residui non riscossi anni precedenti	79.269,38	Residui non pagati anni precedenti	31.762,47
--------------------------------------	-----------	------------------------------------	-----------

(=)

(=)

Totale residui attivi	395.657,44	Totale residui passivi	31.762,47	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	363.894,97
-----------------------	------------	------------------------	-----------	--	------------

Saldo di cassa iniziale (c) 693.098,94

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)

1.280.816,63

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	884.724,07	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	559.580,64	559.580,64	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	234.598,14	234.598,14	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	52.800,83	52.800,83	100,00%
06 - Contributi da privati	544.086,23	544.086,23	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	188,00	188,00	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	66.390,96	66.390,96	100,00%
12 - Altre entrate	0,16	0,16	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	2.342.369,03	1.457.644,96	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		1.457.644,96	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell' Istituito. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l' anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l' anno 2023.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d' anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 884.929,44

Variazioni in corso d' anno € -205,37

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	-205,37	VARIAZIONE DI ADEGUAMENTO D'AVANZO

Previsione definitiva € 884.724,07

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.2.1 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU € . 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d' anno € 559.580,64

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/03/2023		EF	559.580,64	Next generation EU - PNRR

Previsione definitiva € 559.580,64
Somme accertate € 559.580,64
Riscosso € 279.790,32
Rimasto da riscuotere € 279.790,32 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.3.1 - 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud € . 0,00, 2.3.2 - Next generation EU - PNRR € . 559.580,64, 2.3.3 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale (d.m. 66/202 € . 0,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 114.608,58
Variazioni in corso d' anno € 101.049,52

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/12/2023		EF	38.135,67	Contributo funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre 2023
20/12/2023		EF	2.828,00	Compenso revisori dei conti
20/12/2023		EF	15.607,88	Contributi PCTO
26/12/2023		EF	44.477,97	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico

Previsione definitiva € 215.658,10
Somme accertate € 215.658,10

Riscosso	€	215.658,10
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.1.1 - Funzionamento amministrativo e didattico € . 166.679,92, 3.1.2 - Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento (PCTO) € . 43.793,55, 3.1.3 - Compenso per i Revisori dei conti € . 5.184,63

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 18.940,04

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/12/2023		EF	18.940,04	Viaggi di istruzione e visite didattiche Direttiva del MIM del 3 aprile 2023, n. 6.

Previsione definitiva € 18.940,04

Somme accertate € 18.940,04

Riscosso € 18.940,04

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.6.1 - Ambienti di apprendimento € . 0,00, 3.6.2 - Animatore digitale € . 0,00, 3.6.3 - Finanziamento per la valorizzazione delle eccellenze € . 0,00, 3.6.4 - Risorse per assistenza psicologica art.1 c.697 L.234/2021 € . 0,00, 3.6.5 - Risorse art. 21 D. L. 137/2020 misure per la didattica integrata € . 0,00, 3.6.6 - Risorse ex art. 231, comma 1, D. L. 34/2020 € . 0,00, 3.6.7 - Risorse ex art. 231, comma 7, D. L. 34/2020 € . 0,00, 3.6.8 - Risorse art. 120, comma 2, D. L. 18/2020 € . 0,00, 3.6.9 - Premio "Italian Teacher Prize" € . 0,00, 3.6.10 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € . 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 € . 0,00, 3.6.12 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 € . 0,00, 3.6.13 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € . 0,00, 3.6.14 - Esami di Stato in sicurezza l.178 art.1 € . 0,00, 3.6.15 - Recupero fondi erasmus da chiusura carte prepagate € . 0,00, 3.6.16 - Patti educativi di comunità - UST € . 0,00, 3.6.17 - Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l' apprendimento (POC) € . 0,00, 3.6.18 - STEM € . 0,00, 3.6.19 - D. L. 21_2022 articolo 36 comma 2 - dispositivi protezione € . 0,00, 3.6.20 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 € . 0,00, 3.6.21 - Viaggi di istruzione e visite didattiche Direttiva del MIM del 3ap rile 2023, n. 6. € . 18.940,04

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 02 Provincia vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 17.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2023		EF	17.500,00	FUNZIONAMENTO MANUTENZIONE EDIFICIO E MANUTENZIONE UST BRESCIA ANNO 2023

Previsione definitiva € 17.500,00

Somme accertate € 17.500,00

Riscosso € 17.500,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d' anno € 2.700,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/10/2023		CI	400,00	PREMIO SECONDO CLASSIFICATO FESTIVAL MUSICA
25/10/2023		CI	2.000,00	CONTRIBUTO FUTURO SOSTENIBILE
20/12/2023		EF	300,00	Contributo università per tirocinante

Previsione definitiva € 2.700,00
 Somme accertate € 2.700,00
 Riscosso € 2.700,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d' anno € 32.600,83

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/05/2023		EF	1.643,00	Fondi formazione d'ambito
25/10/2023		CI	1.032,00	CONTRIBUTO SCUOLA OSPEDALE A.S. 23/24
11/12/2023		EF	25.000,00	Contributo Bando Digitar-si
20/12/2023		EF	219,51	Formazione d'ambito
26/12/2023		EF	4.006,32	Progetto istruzione domiciliare
26/12/2023		EF	700,00	Indire

Previsione definitiva € 32.600,83
 Somme accertate € 32.600,83
 Riscosso € 7.600,83
 Rimasto da riscuotere € 25.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 5.6.1 - Gestione logistica UST € . 0,00, 5.6.2 - Formazione d'ambito € . 1.862,51, 5.6.3 - Indire € . 700,00, 5.6.4 - Scuola Ospedale € . 1.032,00, 5.6.5 - Premio storie di alternanza € . 0,00, 5.6.6 - Piano intervento connessione digitale € . 0,00, 5.6.7 - fondi ristori educativi € . 0,00, 5.6.8 - Fondazione Cariplo € . 25.000,00, 5.6.9 - Istruzione domiciliare € . 4.006,32

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 120.000,00

Variazioni in corso d'anno € 20.146,23

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2023		EF	20.146,23	Contributo volontario genitori e contributo assicurazione RCT

Previsione definitiva € 140.146,23

Somme accertate € 140.146,23

Riscosso € 140.146,23

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 359.149,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/05/2023		EF	24.080,00	Stage linguistico
27/05/2023		CI	124.776,60	Contributo genitori visite e viaggi d'istruzione
20/12/2023		EF	38.125,00	Contributo genitori stages
20/12/2023		EF	102.569,00	Contributo progetto Madrid
20/12/2023		EF	62.834,00	Contributo visite e viaggi d'istruzione
26/12/2023		EF	6.765,00	Contributo progetto Madrid (4140,00) e stage linguistico (2625,00)

Previsione definitiva € 359.149,60

Somme accertate € 359.149,60

Riscosso € 359.149,60

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 20.000,00

Variazioni in corso d'anno € -3.159,60

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/12/2023		EF	-3.159,60	Minore riscossione assicurazione RCT

Previsione definitiva	€	16.840,40
Somme accertate	€	16.840,40
Riscosso	€	16.840,40
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 07 Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 1.320,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2023		EF	1.320,00	Contributo acquisto magliette e felpe

Previsione definitiva	€	1.320,00
Somme accertate	€	1.320,00
Riscosso	€	1.320,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 10.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/10/2023		CI	5.000,00	EROGAZIONE LIBERALE DITTA TECNOSENS SPA
20/12/2023		EF	5.000,00	Contributo ditta REGESTA

Previsione definitiva	€	10.000,00
Somme accertate	€	10.000,00
Riscosso	€	10.000,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.800,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/05/2023		CI	2.800,00	donazione associazione genitori
25/10/2023		CI	2.000,00	CONTRIBUTO FONDAZIONE COMUNITA' SCUOLE

Previsione definitiva € 4.800,00

Somme accertate € 4.800,00

Riscosso € 4.800,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 8.580,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/05/2023		CI	8.580,00	Contributo genitori per certificazione linguistica

Previsione definitiva € 8.580,00

Somme accertate € 8.580,00

Riscosso € 8.580,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 11 Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.250,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/05/2023		EF	3.250,00	Contributo Stem in the air

Previsione definitiva € 3.250,00

Somme accertate € 3.250,00

Riscosso € 3.250,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.11.1 - SaperEconsumare - Attenti all'etichetta € . 0,00, 6.11.2 - Stem is in the air € . 3.250,00, 6.11.3 - Cauzione appalto bar interno € . 0,00, 6.11.4 - Contributo bando DIGITARSI € . 0,00
Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	188,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/05/2023		CI	188,00	Restituzione quota esame certificazione linguistica

Previsione definitiva	€	188,00
Somme accertate	€	188,00
Riscosso	€	188,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 02 Diritti reali di godimento

Previsione iniziale	€	30.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	30.000,00
Somme accertate	€	30.000,00
Riscosso	€	27.500,00
Rimasto da riscuotere	€	2.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

11 / 03 Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Previsione iniziale	€	36.390,96
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	36.390,96		
Somme accertate	€	36.390,96		
Riscosso	€	27.293,22		
Rimasto da riscuotere	€	9.097,74		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,16

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/05/2023		CI	0,16	Interessi Banca d'Italia

Previsione definitiva	€	0,16	
Somme accertate	€	0,16	
Riscosso	€	0,16	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00	
Somme accertate	€	1.000,00	
Riscosso	€	1.000,00	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	2.167.724,80	987.164,94	45,54%
Progetti	130.795,39	74.387,46	56,87%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	11.460,86	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	2.309.981,05	1.061.552,40	
Avanzo di competenza		396.092,56	
Totale a pareggio		1.457.644,96	

(*) 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 al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. 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.

A.A01.001 - Manutenzione ordinaria edificio scolastico

Previsione iniziale € 78.503,35

Variazioni in corso d'anno € 17.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/06/2023		EF	(E) 5.2	7.500,00	FUNZIONAMENTO MANUTENZIONE EDIFICIO E MANUTENZIONE UST BRESCIA ANNO 2023
28/06/2023		EF	(U) 3.6.1	7.500,00	
26/12/2023		EF	(E) 3.1.1	10.000,00	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico
26/12/2023		EF	(U) 3.6.1	10.000,00	

Previsione definitiva € 96.003,35

Somme impegnate € 48.877,25

Pagato € 48.877,25

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 96.003,35

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 47.126,10

finanz.

Annotazioni:

A.A01.002 - Acquisto arredi per aule e laboratori

Previsione iniziale € 29.558,87

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	29.558,87			
Somme impegnate	€	597,18			
Pagato	€	597,18			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	29.558,87			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	28.961,69			

Annotazioni:

A.A01.003 - T. U. Sicurezza e GDPR 679/2016

Previsione iniziale € 25.095,37

Variazioni in corso d'anno € 10.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/12/2023		EF	(E) 3.1.1	10.000,00	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico
26/12/2023		EF	(U) 3.1.3	5.000,00	
26/12/2023		EF	(U) 3.2.3	5.000,00	

Previsione definitiva € 35.095,37

Somme impegnate € 14.543,23

Pagato € 14.543,23

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 35.095,37

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 20.552,14

Annotazioni:

A.A01.004 - Risorse ex art. 39/bis comma 1 D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 18.147,51

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	18.147,51			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	18.147,51			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	18.147,51			

Annotazioni:

A.A01.005 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 739,07

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	739,07			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	739,07			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	739,07			

Annotazioni:

A.A01.006 - D. L. 21_2022 articolo 36 comma 2 - dispositivi di protezione

Previsione iniziale € 10.275,36

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	10.275,36			
Somme impegnate	€	9.237,03			
Pagato	€	9.237,03			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	10.275,36			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.038,33			

Annotazioni:

A.A02.001 - Spese di personale

Previsione iniziale € 22.437,62

Variazioni in corso d'anno € 2.828,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/12/2023		EF	(E) 3.1.3	2.828,00	Compenso revisori dei conti
20/12/2023		EF	(U) 5.2.2	2.828,00	
Previsione definitiva	€	25.265,62			
Somme impegnate	€	5.794,82			
Pagato	€	5.794,82			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	25.265,62			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	19.470,80			

Annotazioni:

A.A02.002 - Spese generali

Previsione iniziale € 124.655,53

Variazioni in corso d'anno € 14.607,97

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/12/2023		EF	(E) 6.1	3.289,60	Contributo volontario genitori e contributo assicurazione RCT
20/12/2023		EF	(U) 3.11.3	3.289,60	
26/12/2023		EF	(E) 3.1.1	14.477,97	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico
26/12/2023		EF	(U) 2.3.8	14.477,97	
26/12/2023		EF	(E) 6.5	-3.159,60	Minore riscossione assicurazione RCT
26/12/2023		EF	(U) 3.11.3	-3.159,60	

Previsione definitiva € 139.263,50

Somme impegnate € 78.051,86

Pagato € 78.051,86

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 136.973,90

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 61.211,64

Annotazioni:

A.A02.003 - 60° ITIS B. Castelli

Previsione iniziale € 20.000,00

Variazioni in corso d'anno € 1.320,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/12/2023		EF	(E) 6.7	1.320,00	Contributo acquisto magliette e felpe
20/12/2023		EF	(U) 3.4.3	1.320,00	

Previsione definitiva € 21.320,00

Somme impegnate € 7.116,83

Pagato € 7.116,83

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 21.320,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 14.203,17

Annotazioni:

A.A02.004 - Animatore digitale

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.000,00			

Annotazioni:

A.A02.005 - Fondi per logistica UST

Previsione iniziale € 4.865,50

Variazioni in corso d'anno € 10.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/06/2023		EF	(E) 5.2	10.000,00	FUNZIONAMENTO MANUTENZIONE EDIFICIO E MANUTENZIONE UST BRESCIA ANNO 2023
28/06/2023		EF	(U) 3.6.1	10.000,00	

Previsione definitiva € 14.865,50

Somme impegnate € 8.577,77

Pagato € 8.577,77

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 14.865,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 6.287,73

Annotazioni:

A.A02.006 - 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud

Previsione iniziale € 5.530,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.530,00			
Somme impegnate	€	549,00			
Pagato	€	549,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.530,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	4.981,00			

Annotazioni:

A.A03.001 - Rete Scuola Ospedale

Previsione iniziale € 6.621,61

Variazioni in corso d'anno € 1.032,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/10/2023		CI	(E) 5.6.4	1.032,00	CONTRIBUTO SCUOLA OSPEDALE A.S. 23/24
25/10/2023		CI	(U) 1.1.1	1.032,00	
Previsione definitiva	€	7.653,61			
Somme impegnate	€	1.870,17			
Pagato	€	1.870,17			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.653,61			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	5.783,44			

Annotazioni:

A.A03.002 - Manutenzione laboratori

Previsione iniziale € 48.947,46

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	48.947,46			
Somme impegnate	€	7.734,41			
Pagato	€	7.734,41			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	48.947,46			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	41.213,05			

Annotazioni:

A.A03.003 - Acquisto di beni e servizi per esercitazioni di laboratorio

Previsione iniziale € 104.203,44

Variazioni in corso d'anno € 60.102,46

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/12/2023		EF	(E) 3.1.1	33.245,83	Contributo funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre 2023
11/12/2023		EF	(U) 2.3.8	33.245,83	
20/12/2023		EF	(E) 6.1	16.856,63	Contributo volontario genitori e e contributo assicurazione RCT
20/12/2023		EF	(U) 2.3.7	10.000,00	
20/12/2023		EF	(U) 2.3.8	6.856,63	
26/12/2023		EF	(E) 3.1.1	10.000,00	Integrazione funzionamento amministrativo e didattico
26/12/2023		EF	(U) 2.3.9	10.000,00	

Previsione definitiva € 164.305,90

Somme impegnate € 104.082,70

Pagato € 104.082,70

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 167.595,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 60.223,20

Annotazioni:

A.A03.004 - Acquisto attrezzature in dotazione alle aule

Previsione iniziale € 11.971,94

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	11.971,94			
Somme impegnate	€	1.200,17			
Pagato	€	1.200,17			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	11.971,94			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	10.771,77			

Annotazioni:

A.A03.007 - Risorse art. 21 D. L. 137/2020

Previsione iniziale € 213,66

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	213,66			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	213,66			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	213,66			

Annotazioni:

A.A03.009 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 43,60

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	43,60			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	43,60			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	43,60			

Annotazioni:

A.A03.011 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

Previsione iniziale € 145.628,58

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	145.628,58			
Somme impegnate	€	142.004,18			
Pagato	€	142.004,18			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	145.628,58			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	3.624,40			

Annotazioni:

A.A03.012 - Supporto psicologico art. 697 comma 1 legge 234/2021

Previsione iniziale € 11.556,19

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	11.556,19			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	11.556,19			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	11.556,19			

Annotazioni:

A.A03.013 - Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l' apprendimento (POC)

Previsione iniziale € 66.066,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	66.066,00			
Somme impegnate	€	44.256,91			
Pagato	€	44.256,91			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	66.066,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	21.809,09			

Annotazioni:

A.A03.014 - STEM

Previsione iniziale € 800,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	800,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	800,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	800,00			

Annotazioni:

A.A03.015 - Contributo bando DIGITARSI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 29.890,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/05/2023		CI	(E) 12.2	0,16	Interessi Banca d'Italia
27/05/2023		CI	(U) 2.3.8	0,16	
11/12/2023		EF	(E) 5.6.8	25.000,00	Contributo Bando Digitar-si
11/12/2023		EF	(U) 4.3.12	25.000,00	
11/12/2023		EF	(E) 3.1.1	4.889,84	Contributo funzionamento amministrativo didattico settembre dicembre 2023
11/12/2023		EF	(U) 4.3.12	4.889,84	

Previsione definitiva € 29.890,00

Somme impegnate € 29.890,00

Pagato € 29.890,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 29.890,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.016 - Piano "Scuola 4.0" - "Azione 2 - Next digital lab D.M. n. 218/2022s

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 164.644,22

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/03/2023		EF	(E) 2.3.2	164.644,22	Next generation EU - PNRR
30/03/2023		EF	(U) 1.3.8	16.464,42	
30/03/2023		EF	(U) 3.6.1	16.464,42	
30/03/2023		EF	(U) 4.3.9	32.928,84	
30/03/2023		EF	(U) 4.3.17	98.786,54	

Previsione definitiva € 164.644,22

Somme impegnate € 105.432,40

Pagato € 105.432,40

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 164.644,22

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 59.211,82

Annotazioni:

A.A03.017 - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom D.M. n. 218/2022

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 394.936,42

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/03/2023		EF	(E) 2.3.2	394.936,42	Next generation EU - PNRR
30/03/2023		EF	(U) 1.3.8	39.493,64	
30/03/2023		EF	(U) 3.6.1	39.493,64	
30/03/2023		EF	(U) 4.3.8	78.987,28	
30/03/2023		EF	(U) 4.3.17	236.961,86	

Previsione definitiva € 394.936,42

Somme impegnate € 28.379,74

Pagato € 28.379,74

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 394.936,42

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 366.556,68

Annotazioni:

A.A04.001 - PCTO (Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento)

Previsione iniziale € 82.605,67

Variazioni in corso d'anno € 15.607,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/12/2023		EF	(E) 3.1.2	15.607,88	Contributi PCTO
20/12/2023		EF	(U) 1.1.1	15.607,88	

Previsione definitiva € 98.213,55

Somme impegnate € 35.834,78

Pagato € 35.834,78

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 98.213,55

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 62.378,77

Annotazioni:

A.A04.002 - PCTO 1 - Castelli e Brescia Mobilità

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 5.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 5.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 5.000,00

Annotazioni:

A.A04.003 - PCTO 2 - Castelli e Italcementi

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	5.000,00			

Annotazioni:

A.A04.004 - PCTO 3 - Castelli e Regesta

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	5.000,00			

Annotazioni:

A.A04.005 - PCTO 4 - Castelli e Antares Vision

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	5.000,00			

Annotazioni:

A.A04.006 - PCTO 5 - Castelli e

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	5.000,00			

Annotazioni:

A.A05.001 - Stage linguistico

Previsione iniziale € 26.599,65

Variazioni in corso d'anno € 64.830,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/05/2023		EF	(E) 6.4	24.080,00	Stage linguistico
27/05/2023		EF	(U) 3.12.1	24.080,00	
20/12/2023		EF	(E) 6.4	38.125,00	Contributo genitori stages
20/12/2023		EF	(U) 3.12.1	38.125,00	
26/12/2023		EF	(E) 6.4	2.625,00	Contributo progetto Madrid (4140,00) e stage linguistico (2625,00)
26/12/2023		EF	(U) 3.12.1	2.625,00	

Previsione definitiva € 91.429,65

Somme impegnate € 57.526,40

Pagato € 57.526,40

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 91.429,65

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 33.903,25

Annotazioni:

A.A05.002 - Viaggi e uscite didattiche

Previsione iniziale € 74.042,17

Variazioni in corso d'anno € 182.381,36

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/05/2023		CI	(E) 6.4	119.547,36	Contributo genitori visite e viaggi d'istruzione
27/05/2023		CI	(U) 3.12.1	119.547,36	
20/12/2023		EF	(E) 6.4	62.834,00	Contributo visite e viaggi d'istruzione
20/12/2023		EF	(U) 3.12.1	62.834,00	

Previsione definitiva € 256.423,53

Somme impegnate € 186.844,83

Pagato € 186.844,83

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 256.423,53

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 69.578,70

Annotazioni:

A.A05.003 - Erasmus+ - azione KA1 - mobilità individuale

Previsione iniziale € 93.629,26

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	93.629,26			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	93.629,26			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	93.629,26			

Annotazioni:

A.A05.004 - Madrid e la guerra civile spagnola

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 124.209,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/05/2023		CI	(E) 6.9	2.800,00	donazione associazione genitori
27/05/2023		CI	(U) 3.12.1	2.800,00	
25/10/2023		CI	(E) 5.5	400,00	PREMIO SECONDO CLASSIFICATO FESTIVAL MUSICA
25/10/2023		CI	(U) 3.12.1	400,00	
25/10/2023		CI	(E) 5.5	2.000,00	CONTRIBUTO FUTURO SOSTENIBILE
25/10/2023		CI	(U) 3.12.1	2.000,00	
25/10/2023		CI	(E) 6.9	2.000,00	CONTRIBUTO FONDAZIONE COMUNITA' SCUOLE
25/10/2023		CI	(U) 3.12.1	2.000,00	
25/10/2023		CI	(E) 6.8	5.000,00	EROGAZIONE LIBERALE DITTA TECNOSENS SPA
25/10/2023		CI	(U) 3.12.1	5.000,00	
20/12/2023		EF	(E) 5.5	300,00	Contributo università per tirocinante
20/12/2023		EF	(U) 3.12.1	300,00	
20/12/2023		EF	(E) 6.4	102.569,00	Contributo progetto Madrid
20/12/2023		EF	(U) 3.12.1	102.569,00	
20/12/2023		EF	(E) 6.8	5.000,00	Contributo ditta REGESTA
20/12/2023		EF	(U) 3.12.1	5.000,00	
26/12/2023		EF	(E) 6.4	4.140,00	Contributo progetto Madrid (4140,00) e stage linguistico (2625,00)
26/12/2023		EF	(U) 3.12.1	4.140,00	

Previsione definitiva € 124.209,00

Somme impegnate € 63.320,00

Pagato € 63.320,00

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	124.209,00	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	60.889,00	

Annotazioni:

A.A05.005 - Viaggi di istruzione e visite didattiche Direttiva del MIM del 3 aprile 2023, n. 6.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.940,04

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/12/2023		EF	(E) 3.6.21	18.940,04	Viaggi di istruzione e visite didattiche Direttiva del MIM del 3 aprile 2023, n. 6.
24/12/2023		EF	(U) 3.12.1	18.940,04	

Previsione definitiva	€	18.940,04	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	18.940,04	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	18.940,04	

Annotazioni:

A.A06.001 - Attività di orientamento in ingresso, in itinere e in uscita

Previsione iniziale € 16.158,04

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	16.158,04			
Somme impegnate	€	5.443,28			
Pagato	€	5.443,28			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	16.158,04			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	10.714,76			

Annotazioni:

P.P01.001 - SaperEconsumare - Attenti all'etichetta

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	10.000,00			
Somme impegnate	€	9.995,52			
Pagato	€	9.995,52			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	10.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	4,48			

Annotazioni:

P.P01.002 - Stem is in the air

Previsione iniziale € 18.672,00

Variazioni in corso d'anno € 8.479,24

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/05/2023		EF	(E) 6.11.2	3.250,00	Contributo Stem in the air
27/05/2023		EF	(U) 3.12.1	3.250,00	
27/05/2023		CI	(E) 6.4	5.229,24	Contributo genitori visite e viaggi d'istruzione
27/05/2023		CI	(U) 3.12.1	5.229,24	

Previsione definitiva € 27.151,24

Somme impegnate € 27.151,24

Pagato € 27.151,24

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 27.151,24

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

P.P02.001 - Conversatore

Previsione iniziale € 23.791,80

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 23.791,80

Somme impegnate € 11.189,00

Pagato € 11.189,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 23.791,80

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 12.602,80

Annotazioni:

P.P02.002 - Istruzione domiciliare

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.006,32

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/12/2023		EF	(E) 5.6.9	4.006,32	Progetto istruzione domiciliare
26/12/2023		EF	(U) 1.1.1	4.006,32	

Previsione definitiva € 4.006,32

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 4.006,32

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 4.006,32

Annotazioni:

P.P03.001 - Certificazione linguistica

Previsione iniziale € 17.538,69

Variazioni in corso d'anno € 8.768,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/05/2023		CI	(E) 6.10	8.580,00	Contributo genitori per certificazione linguistica
27/05/2023		CI	(U) 3.2.9	8.580,00	
27/05/2023		CI	(E) 8.5	188,00	Restituzione quota esame certificazione linguistica
27/05/2023		CI	(U) 9.1.4	188,00	

Previsione definitiva € 26.306,69

Somme impegnate € 8.748,00

Pagato € 8.748,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 26.306,69

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 17.558,69

Annotazioni:

P.P04.001 - Corsi di aggiornamento

Previsione iniziale € 14.026,91

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	14.026,91			
Somme impegnate	€	4.078,33			
Pagato	€	4.078,33			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	14.026,91			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	9.948,58			

Annotazioni:

P.P04.002 - Formazione d'ambito

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.862,51

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/05/2023		EF	(E) 5.6.2	1.643,00	Fondi formazione d'ambito
27/05/2023		EF	(U) 3.5.2	1.643,00	
20/12/2023		EF	(E) 5.6.2	219,51	Formazione d'ambito
20/12/2023		EF	(U) 3.5.2	219,51	

Previsione definitiva € 1.862,51

Somme impegnate € 1.643,00

Pagato € 1.643,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.862,51

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 219,51

Annotazioni:

P.P05.001 - Partecipazione a gare nazionali ed estere

Previsione iniziale € 22.949,92

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	22.949,92			
Somme impegnate	€	11.582,37			
Pagato	€	11.582,37			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	22.949,92			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	11.367,55			

Annotazioni:

P.P05.002 - Indire

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 700,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/12/2023		EF	(E) 5.6.3	700,00	Indire
26/12/2023		EF	(U) 5.4.2	700,00	

Previsione definitiva € 700,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 700,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 700,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		693.098,94	
RISCOSSIONI		1.305.269,19	
a) in conto competenza		1.141.256,90	
b) in conto residui		164.012,29	
PAGAMENTI		1.081.446,47	
a) in conto competenza		1.061.552,40	
b) in conto residui		19.894,07	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		916.921,66	
RESIDUI ATTIVI	395.657,44	RESIDUI PASSIVI	31.762,47
- dell'esercizio	316.388,06	- dell'esercizio	0,00
- degli esercizi precedenti	79.269,38	- degli esercizi precedenti	31.762,47
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE			1.280.816,63

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	243.281,67	0,00	243.281,67	164.012,29	79.269,38	316.388,06	395.657,44
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	51.656,54	0,00	51.656,54	19.894,07	31.762,47	0,00	31.762,47

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	983.455,30	131.154,41	1.114.609,71
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	983.455,30	131.154,41	1.114.609,71
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	243.281,67	152.375,77	395.657,44
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	693.129,77	224.124,03	917.253,80
TOTALE DISPONIBILITA'	936.411,44	376.499,80	1.312.911,24
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	51.656,54	-19.894,07	31.762,47
TOTALE DEBITI	51.656,54	-19.894,07	31.762,47
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	1.868.210,20	527.548,28	2.395.758,48
TOTALE PASSIVITA'	1.919.866,74	507.654,21	2.427.520,95

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	92.882,06	8,75%
02	Acquisto di beni di consumo	179.563,22	16,92%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	466.469,56	43,94%
04	Acquisto di beni d'investimento	203.097,97	19,13%
05	Altre spese	11.635,67	1,10%
06	Imposte e tasse	104.248,92	9,82%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	3.655,00	0,34%
Totale somme impegnate		1.061.552,40	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni										Totale Impegni	Impegni/Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva		
A01	0,00	17.560,57	38.663,77	494,09	0,00	13.106,26	0,00	0,00	3.430,00	189.819,53	73.254,69	38,59%
A02	0,00	32.433,83	44.602,56	4.557,70	6.558,15	11.938,04	0,00	0,00	0,00	207.244,62	100.090,28	48,30%
A03	53.004,00	117.240,77	22.868,96	198.046,18	0,00	73.690,77	0,00	0,00	0,00	1.046.657,58	464.850,68	44,41%
A04	35.834,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.213,55	35.834,78	29,08%
A05	0,00	0,00	304.147,29	0,00	0,00	3.318,94	0,00	0,00	225,00	584.631,48	307.691,23	52,63%
A06	4.043,28	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.158,04	5.443,28	33,69%
P01	0,00	9.285,05	25.819,00	0,00	0,00	2.042,71	0,00	0,00	0,00	37.151,24	37.146,76	99,99%

P02	0,00	0,00	10.969,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.798,12	11.189,00	40,25%
P03	0,00	0,00	8.748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.306,69	8.748,00	33,25%
P04	0,00	1.643,00	4.078,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.889,42	5.721,33	36,01%
P05	0,00	0,00	6.572,65	0,00	4.857,52	152,20	0,00	0,00	0,00	23.649,92	11.582,37	48,97%
TOTALE	92.882,06	179.563,22	466.469,56	203.097,97	11.635,67	104.248,92	0,00	0,00	3.655,00	2.298.520,19	1.061.552,40	46,18%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	8,75%	16,92%	43,94%	19,13%	1,10%	9,82%	0,00%	0,00%	0,34%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2023** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **43 del 25/01/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reverseale **393 del 19/12/2023**.

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 ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{234.598,14}{1.457.644,96} = \mathbf{0,16}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.223.046,82}{1.457.644,96} = \mathbf{0,84}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{1.457.644,96}{1.457.644,96} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{316.388,06}{1.457.644,96} = \mathbf{0,22}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

<u>Riscossioni residui attivi</u>	=	<u>164.012,29</u>	=	0,67
Residui attivi		243.281,67		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>395.657,44</u>	=	0,23
Totale accertamenti + Residui attivi		1.700.926,63		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>987.164,94</u>	=	0,93
Totale impegni		1.061.552,40		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>74.387,46</u>	=	0,07
Totale impegni		1.061.552,40		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni Gestioni Economiche</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		1.061.552,40		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell' esercizio di competenza.

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		1.061.552,40		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>19.894,07</u>	=	0,39
Totale residui passivi		51.656,54		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>31.762,47</u>	=	0,03
Totale impegni + Residui passivi		1.113.208,94		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>1.061.552,40</u>	=	
Totale alunni		0		

CONCLUSIONI E 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 delle 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 gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 393 del 19/12/2023;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che alla data odierna **non è stato** presentato il modello 770 anno 2024 / redditi 2023 in quanto i termini non sono ancora scaduti.
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalle seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Publicare entro	Publicato	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	30/04/2023		-17,92
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	31/07/2023		-16,10
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	31/10/2023		-12,43
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	31/01/2024		-18,55
Base annuale Anno 2023		31/01/2024		-17,50

Indice inferiore a 0 = pagamenti medi prima della scadenza

Indice uguale a 0 = pagamenti medi entro la scadenza

Indice superiore a 0 = pagamenti medi dopo della scadenza

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.

Brescia, lì 15/03/2024

Il Direttore SGA

Franco Russo

Il Dirigente Scolastico

Simonetta Tebaldini