



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO UGGIATE TREVANO

Via Roma 2 - 22029 UGGIATE CON RONAGO (CO)
Tel. 031 948743 - cod. mecc. COIC83300V Cod. Fis. 80012380137
<https://www.icuggiatetrevano.edu.it> e-mail: COIC83300V@istruzione.it
pec: COIC83300V@pec.istruzione.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

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 (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (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 27/01/2023 con provvedimento n. 50 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

L'esercizio 2023 abbraccia due anni scolastici: 2022/2023 da gennaio ad agosto e il 2023/2024 da settembre a dicembre.

Nel corrente anno scolastico 2023/24 – si registra una diminuzione degli alunni frequentanti rispetto al precedente.

Pertanto, le classi funzionanti nell'Istituto risultano complessivamente n. 38, così suddivise:

- Scuola Primaria Uggiate Trevano 14 classi
- Scuola Primaria Bizzarone 5 classi
- Scuola Primaria Ronago 5 classi
- Scuola Secondaria di 1° grado 14 classi

La popolazione scolastica, nello scorso anno era inizialmente di 748 alunni; nel corrente 2023/24 i frequentanti sono scesi a complessivi 713 bambini, di cui 405 per la Scuola Primaria e n. 308 per la scuola secondaria (alla data del 15/03/24) di cui diversamente abili 11 (Scuola Primaria) e 19 (Scuola Secondaria).

L'organico del personale nell'a.s. 2022/23 era costituito da n. 101 unità, di cui 79 docenti e 22 personale Ata. Dal 1° settembre l'organico complessivo è di 103 unità, di cui 83 docenti e 20 personale Ata.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	477.665,97	Programmazione definitiva	467.872,07	Disp. fin. da programmare 9.793,90
Accertamenti	234.335,45	Impegni	185.799,87	Avanzo/Disavanzo di competenza 48.535,58
competenza	234.335,45	competenza	185.799,87	Saldo di cassa corrente (a)

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

Riscossioni residui	1.384,24	Pagamenti residui	17.662,19	32.257,63
Somme rimaste da riscuotere	0,00	Somme rimaste da pagare	0,00	Residui dell'anno attivi/passivi 0,00
(+) 12.216,50		(+) 3.789,96		
Residui non riscossi anni precedenti	12.216,50	Residui non pagati anni precedenti	3.789,96	
(=) 12.216,50		(=) 3.789,96		
Totale residui attivi	12.216,50	Totale residui passivi	3.789,96	Sbilancio residui (b) 8.426,54
			Saldo cassa iniziale (c)	202.741,25
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				(a+b+c) 243.425,42

Nell'avanzo di amministrazione, oltre alle effettive economie risultanti in ogni aggregato/progetto del bilancio, è compreso anche l'importo della disponibilità da programmare Z01.

Nel dettaglio l'Avanzo di Amministrazione è così composto:

1. Economie risultanti in ogni aggregato/progetto del bilancio: in particolare, € 143.589,02 per Attività, € 88.824,28 per Progetti;
2. Fondo di riserva € 1.218,22
3. € 9.793,90 quale disponibilità non programmata.

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	243.330,52	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	138.536,35	138.536,35	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	25.046,36	25.046,36	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	30.179,00	30.179,00	100,00%
Contributi da privati	40.573,50	40.573,50	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,24	0,24	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	477.665,97	234.335,45	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		234.335,45	

(*) 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'Istituto. 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

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale	€	101.605,03	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	101.605,03	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Le risorse di tale aggregato sono state impiegate nelle seguenti voci di uscita:

A01.1 – A.01.34 – A02.2 – A02.3 – A02.8 – A02.9 – A03.3 – A03.7 – A05.5 – TOTALE voce A - € 50.305,03

P01.9 – P01.19 – P02.10 – P02.11 – P02.12 – P02.13 – P02.18 – P04.8 – TOTALE voce P - € 40.500,00

Si aggiunga la somma di € 800,00 che compone il fondo di riserva

Le risorse non programmate, per € 10.000,00 confluiscono nella voce Disponibilità da programmare A01 - 2023

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	141.725,49	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	141.725,49	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

L'Avanzo di Amministrazione vincolato, come da disposizioni ministeriali, è stato utilizzato sugli stessi progetti nei quali, a fine anno 2022, si era determinata l'economia.

Le suddette risorse sono state impiegate nelle seguenti voci di spesa:

A01.1 – A01.19 – A01.29 – A01.31 – A01.32 – A01.34 – A03.3 – A03.25 – A03.28 – A03.30 – A03.33 – A05.5 – A05.10 – A06.6 per € 87.572,72

P01.17 – P01.19 – P02.10 – P02.11 – P02.12 – P02.13 – P02.15 – P02.16 – P02.18 – P02.24 – P02.25 per € 54.152,77

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.695,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/02/2023	4	E	6.728,50	Maggiore accertamento Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 - Avviso Prot. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 - SALDO
22/06/2023	12	E	1.524,60	Maggiore accertamento Progetto PON Nota 36723 del 15/03/2023 (DM 25 del 15/02/2023 - Iniziativa CARE) - 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 PON CARE
22/08/2023	14	E	2.697,76	Maggiore accertamento Progetto PON Nota 36723 del 15/03/2023 (DM 25 del 15/02/2023 - Iniziativa CARE) - 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 PON CARE
18/10/2023	16	E	745,13	Maggiore accertamento SALDO Progetto PON CARE + contributo famiglie quota uscite didattiche - Ottobre - Novembre 2023

Previsione definitiva	€	11.695,99	
Somme accertate	€	11.695,99	
Riscosso	€	11.695,99	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 € 6.728,50 - 03) PON Per la scuola (FSE) € 4.967,49

Annotazioni:

Si tratta del finanziamento a SALDO per il Progetto Programma Operativo Complementare "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014 - 2020. Asse I - Istruzione - Obiettivi Specifici 10.1, 10.2 - Azioni 10.1.1, 10.2.2. Avviso pubblico prot. n. 9707 del 27/04/2021 - Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze

e per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19 (Apprendimento e socialità) – Azione 10.1.1A-FDRPOC-LO-2021-32 "To grow together" – Azione 10.2.2A-FDRPOC-LO-2021-154 "Working and improving" per € 6.728,50. La somma di € 4.967,49 si riferisce al Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 PON CARE - Nota 36723 del 15/03/2023 (DM 25 del 15/02/2023 - Iniziativa CARE) – che prevede una proposta didattica per la realizzazione dei percorsi didattici e formativi che coinvolgono alunne e alunni, studentesse e studenti provenienti dall'Ucraina, ai fini del rafforzamento del diritto allo studio e dell'inclusione educativa.

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 56.049,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2023	7	E	6.597,80	storni Progetto PON - Avviso 20480 del 20.07.2021 - CABLAGGIO - 13.1.1-FESRPON-LO-2021-375 - per Maggiore accertamento per acconto di Euro 47.543,40 (12.05.2023)
16/05/2023	8	E	796,68	Maggiore accertamento Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon Avviso 19146 del 06/07/2020 - FSE - Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado - 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-156
25/11/2023	18	E	48.655,39	Maggiori e minori accertamenti dopo accrediti finanziamenti Progetti PON

Previsione definitiva € 56.049,87
Somme accertate € 56.049,87
Riscosso € 56.049,87
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) Pon per la scuola FSEPO-LO-2020-156 kit didattici € 796,68 - 03) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU Digital Board € 1.111,99 - 04) PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU Cablaggio € 54.141,20

Annotazioni:

In questo aggregato sono confluiti i finanziamenti europei a SALDO riferiti a due progetti FESR e ad un Progetto FSE. Tra i progetti FESR - Il primo si riferisce al Progetto 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-205 - Azione 13.1.2 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" – Avviso pubblico prot.n. 28966 del 6 settembre 2021 per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione. Titolo del progetto: Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica per un TOTALE autorizzato di € 55.448,90. Il secondo si riferisce al Progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-375 Avviso pubblico AOODGEFID/20480 del 20 luglio 2021 per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) – REACT EU Asse V – Priorità d'investimento: 13i – (FESR) "Promuovere il superamento degli effetti della crisi nel contesto della pandemia di COVID-19 e delle sue conseguenze sociali e preparare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia" – Obiettivo specifico 13.1: Facilitare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia - Azione 13.1.1 "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici". Il Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-156 Un libro per tutti - 19146 del 06/07/2020 - FSE - Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado a SALDO € 796,68 si è chiuso il 14.10.2021.

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 70.790,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2023	10	E	70.790,49	Maggiore accertamento acconto acconto risorse Progetto PNRR - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi - Codice Progetto M4C1I3.2-2022-961-P-24296 - CUP H14D22004670006

Previsione definitiva € 70.790,49
Somme accertate € 70.790,49
Riscosso € 70.790,49
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Next generation EU - PNRR € 70.790,49

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

Annotazioni:

Il finanziamento si riferisce al Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi Linea di investimento M4C1I3.2 - Scuole 4.0: scuole innovative e laboratori Codice avviso M4C1I3.2-2022-961 con l'obiettivo di riqualificare le classi e gli spazi didattici come ambienti innovativi di apprendimento, inclusivi e flessibili, che integrano tecnologie e pedagogie innovative. Le attività previste per la realizzazione del progetto hanno avuto inizio l'1.01.2023 e non possono terminare dopo il 31/12/2024. Il Progetto, dal titolo "La Scuola nel futuro", è stato inoltrato in data 27/02/2023 con codice inoltro 24296.0 e autorizzato con Nota Prot. 42477 del 17.03.2023 per un importo complessivo di € 141.580,98. La somma accreditata e assunta in bilancio in variazione di € 70.790,49 corrisponde al 50% dell'intero finanziamento assegnato.

03 - Finanziamenti dallo Stato**03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 12.182,22

Variazioni in corso d'anno € 12.534,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2023	17	E	5.790,34	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
20/12/2023	22	C	6.477,67	Maggiore accertamento A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
22/12/2023	23	E	266,31	Maggiore accertamento A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDATTICO

Previsione definitiva € 24.716,54

Somme accertate € 24.716,54

Riscosso € 24.716,54

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

Annotazioni:

In questo aggregato sono confluiti i finanziamenti erogati dal Ministero con la seguente voce 03 Finanziamento dallo Stato 01 – Dotazione ordinaria -. La previsione iniziale, di € 12.182,22 è stata implementata a seguito di variazione di bilancio per l'erogazione di:

- € 5.790,34 Dotazione ordinaria Sett-dicembre 2023 - Nota Mim Prot. 25954 del 29 settembre 2023;

- € 6.477,67 Maggiore accertamento A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO – Nota Mim prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023;

- € 266,31 Maggiore accertamento A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDATTICO - Nota prot. n. 35987 del 20 dicembre 2023.

Le somme suddette sono state programmate nelle seguenti voci di uscita:

A01.1 – A02.2 – A03.3 per complessivi € 5.790,34

A02.2 per € 6.477,67;

A03.3 per € 266,31

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 329,82

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2023	17	E	329,82	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023

Previsione definitiva € 329,82

Somme accertate € 329,82

Riscosso € 329,82

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

Annotazioni:

Questo finanziamento, in variazione in corso d'anno, è stato assegnato con Nota Mim prot. n. n. 25954 del 29 settembre 2023 derivante dall'applicazione dell'art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti.

Tali risorse sono finalizzate a facilitare una scelta consapevole del percorso di studio e di favorire la conoscenza delle opportunità e degli sbocchi occupazionali per gli studenti iscritti all'ultimo anno delle scuole secondarie di primo grado e agli ultimi due anni delle scuole secondarie di secondo grado.

La suddetta somma è stata programmata nella voce A03.3 per il pagamento di compensi al personale docente non a carico del fis.

05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	11.200,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	11.200,00	
Somme accertate	€	11.200,00	
Riscosso	€	11.200,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Su questo aggregato sono confluiti i finanziamenti, a destinazione non vincolata, dell'Unione dei Comuni "Terre di Frontiera" come da deliberazione dell'Assemblea dell'Unione n. 13 in seduta del 29 luglio 2022 per l'anno scolastico 2022/2023.

La suddetta somma è stata impiegata nelle seguenti voci di uscita:

A02.2 (Funzionamento amministrativo generale) per € 2.000,00; A03.3 (Funzionamento didattico generale) per € 8.000,00; P01.9 (Attività Sportive) per € 1.200,00.

Il finanziamento è utilizzato per sostenere il costo di noleggio delle fotocopiatrici ad uso della scuola primaria e della secondaria di Uggiate Trevano. Le fotocopiatrici sono a noleggio tramite convenzione Consip con la ditta Canon Italia della durata di 60 mesi stipulata in data 30/03/2022.

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	16.650,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.570,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/05/2023	9	E	1.570,00	Contributo per uscita didattica visita luoghi della memoria - gennaio 2023 - Sc. Secondaria + Maggiore accertamento quote per uscite didattiche A.S. 2022-23

Previsione definitiva	€	18.220,00	
Somme accertate	€	18.220,00	
Riscosso	€	18.220,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

L'aggregato comprende i finanziamenti vincolati erogati dall'Unione dei Comuni Lombarda "Terre di Frontiera" nel Piano per l'attuazione del diritto allo studio, come da deliberazione dell'Assemblea dell'Unione n. 13 in seduta del 29 luglio 2022 per l'anno scolastico 2022/2023.

La somma suddetta è stata interamente programmata, prioritariamente, nelle Attività progettuali della Scuola primaria e secondaria, nell'Educazione alla Cittadinanza, negli Scambi culturali, nei Progetti di Recupero. Si registra, altresì l'accertamento, in variazione, della somma di € 1.570,00 riferita al rimborso della spesa sostenuta per la visita dei luoghi della memoria avvenuta nel gennaio 2023 da parte delle Classi 3^a della Sc. Secondaria di Uggiate Trevano.

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	759,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/02/2023	5	E	300,00	Maggiore accertamento quota viaggio a Varsavia per scambio culturale + quote genitori uscite didattiche + maggiore accertamento TFA SOSTEGNO - Università Cattolica del Sacro Cuore
16/06/2023	11	E	459,00	Maggiore accertamento Risorse CUP I19G17000010001 PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI. ATTIVIT FORMATIVE 2022 23

Previsione definitiva	€	759,00
Somme accertate	€	759,00

Riscosso € 759,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

Si tratta di risorse finanziarie, provenienti da fondi nazionali, assegnate dalla Scuola-polo per la formazione finalizzate alla progettazione e organizzazione delle attività formative in coerenza con gli obiettivi del PTOF.

06 - Contributi da privati

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 1.000,00
Variazioni in corso d'anno € 605,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2023	17	E	605,00	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023

Previsione definitiva € 1.605,00
Somme accertate € 1.605,00
Riscosso € 1.605,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

In questo aggregato hanno trovato collocazione, a seguito di variazione di bilancio, finanziamenti erogati dalle famiglie come contributo volontario per l'anno scolastico 2023/24 ed utilizzato, principalmente, per il finanziamento della progettualità Primaria e Secondaria. A fronte di una previsione iniziale di € 1.000,00 sono stati riscossi € 605,00 e impiegati nella progettualità della Scuola Secondaria P01.19 (Attività Progettuale POF Secondaria Lingue) per € 302,50 e P02.18 (Attività Progettuale POF Secondaria Psicosociale) per i restanti € 302,50.

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

Previsione iniziale € 2.000,00
Variazioni in corso d'anno € 23.778,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2023	2	E	144,00	Maggiore accertamento quota assicurativa personale - a.s. 2022-23 - accredito gennaio 23 + maggiore accertamento quota uscite didattiche a.s. 2022-23 + programmazione contributo diritto allo studio terre di frontiera a.s. 2021/2022 + quota residua diario
15/02/2023	3	E	76,00	Maggiore accertamento quota famiglie per ISCRIZIONE ESAME TRINITY - A.S. 2022-23 - Classi 3^ Sc. Secondaria
21/02/2023	5	E	6.137,00	Maggiore accertamento quota viaggio a Varsavia per scambio culturale + quote genitori uscite didattiche + maggiore accertamento TFA SOSTEGNO - Università Cattolica del Sacro Cuore
16/05/2023	9	E	11.007,00	Contributo per uscita didattica visita luoghi della memoria - gennaio 2023 - Sc. Secondaria + Maggiore accertamento quote per uscite didattiche A.S. 2022-23
18/10/2023	16	E	2.586,00	Maggiore accertamento SALDO Progetto PON CARE + contributo famiglie quota uscite didattiche - Ottobre - Novembre 2023
10/11/2023	17	E	3.324,50	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
25/11/2023	18	E	504,00	Maggiori e minori accertamenti dopo accrediti finanziamenti Progetti PON

Previsione definitiva € 25.778,50
Somme accertate € 25.778,50
Riscosso € 25.778,50
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

Annotazioni:

Su questo aggregato sono confluiti i contributi delle famiglie per uscite didattiche. A fronte di una previsione iniziale di € 2.000,00 è stata accertata e riscossa la somma di € 25.778,50 in quanto sono state organizzate uscite didattiche in corso anno e non programmate all'inizio dell'anno scolastico 2022/2023 a causa dell'emergenza sanitaria da Covid-19. Si è resa opportuna una variazione in aumento del bilancio di € 25.778,50.

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 6.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.540,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/11/2023	17	E	3.508,00	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
12/12/2023	21	E	32,00	Variazioni su entrate finalizzate

Previsione definitiva € 9.540,00
 Somme accertate € 9.540,00
 Riscosso € 9.540,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 03.11-3 Assicurazioni per alunni

Annotazioni:

I finanziamenti di questo aggregato provenienti dalle famiglie, con vincolo di destinazione, trovano la loro imputazione nella voce di uscita A01-1 Funzionamento generale e decoro della Scuola. Rispetto alla previsione iniziale di € 6.000,00 si è resa necessaria una variazione in aumento di € 3.540,00 per fronteggiare la spesa della copertura assicurativa integrativa degli alunni per l'anno scolastico 2023/2024.

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 700,00
 Variazioni in corso d'anno € -158,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2023	2	E	10,00	Maggiore accertamento quota assicurativa personale - a.s. 2022-23 - accredito gennaio 23 + maggiore accertamento quota uscite didattiche a.s. 2022-23 + programmazione contributo diritto allo studio terre di frontiera a.s. 2021/2022 + quota residua diario
12/12/2023	21	E	-168,00	Variazioni su entrate finalizzate

Previsione definitiva € 542,00
 Somme accertate € 542,00
 Riscosso € 542,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 03.11.-4 Assicurazioni per personale scolastico

Annotazioni:

I finanziamenti di questo aggregato provenienti dal personale scolastico, con vincolo di destinazione, trovano la loro imputazione nella voce di uscita A01-1 Funzionamento generale e decoro della Scuola. Rispetto alla previsione iniziale di € 700,00 si è resa necessaria una variazione in aumento di € 10,00 (quota singola) accreditata in ritardo e riferita all'anno scolastico 2022/2023. Mentre, per l'anno scolastico 2023/2024 si è resa necessaria una variazione in diminuzione di € 158,00.

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 2.300,00
 Variazioni in corso d'anno € 808,00

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

15/02/2023	3	E	732,00	Maggiore accertamento quota famiglie per ISCRIZIONE ESAME TRINITY - A.S. 2022-23 - Classi 3^ Sc. Secondaria
25/11/2023	18	E	76,00	Maggiori e minori accertamenti dopo accrediti finanziamenti Progetti PON

Previsione definitiva € 3.108,00
 Somme accertate € 3.108,00
 Riscosso € 3.108,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

L'aggregato comprende contributi erogati dalle famiglie per il pagamento del diario scolastico 2023/2024. Si è resa necessaria una variazione di bilancio in aumento, di € 732,00 in quanto in tale aggregato sono confluite le quote delle famiglie per l'iscrizione all'esame per la certificazione della lingua inglese – Trinity. È confluita, altresì, la somma di € 76,00 quale contributo delle famiglie vincolato per le uscite didattiche che si sono svolte a fine 2023.

12 - Altre entrate

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2023	1	C	0,01	maggiore accertamento interessi maturati su conto Tesoreria 2022

Previsione definitiva € 0,01
 Somme accertate € 0,01
 Riscosso € 0,01
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 12.2.0 Interessi attivi da Banca d'Italia

Annotazioni:

L'importo della programmazione definitiva si riferisce agli interessi attivi maturati sul c/c/b. La somma, assunta in bilancio a seguito di variazione in data 03.07.2023, risulta totalmente riscossa al 31/12/2023. La somma è stata programmata in uscita nella Scheda A01.1 "Funzionamento generale e decoro della scuola" alla voce 6.1.4 Imposte-Tasse-Iva.

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/12/2023	21	E	0,23	Variazioni su entrate finalizzate

Previsione definitiva € 0,23
 Somme accertate € 0,23
 Riscosso € 0,23
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

La somma, in variazione, è stata accreditata in data 12.12.2023 con la causale VERSAMENTO ADDIZIONALE COMUNALE PAGAMENTI EPPO - 2023/0720/05/0/01360/00653/000. La somma è stata programmata in uscita nella Scheda A01.1 "Funzionamento generale e decoro della scuola" alla voce 6.1.4 Imposte-Tasse-Iva.

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	339.559,09	147.529,39	43,45%
Progetti	127.094,76	38.270,48	30,11%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.218,22	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	467.872,07	185.799,87	
Avanzo di competenza		48.535,58	
Totale a pareggio		234.335,45	

(*) 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. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 16.882,20
 Variazioni in corso d'anno € 5.882,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/02/2023	2	E	3/11	10,00	Maggiore accertamento quota assicurativa personale - a.s. 2022-23 - accredito gennaio 23 + maggiore accertamento quota uscite didattiche a.s. 2022-23 + programmazione contributo diritto allo studio terre di frontiera a.s. 2021/2022 + quota residua diario
03/07/2023	1	C	6/1	0,01	maggiore accertamento interessi maturati su conto Tesoreria 2022
21/09/2023	15	E	2/3	206,75	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)
21/09/2023	15	E	3/2	-425,95	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)
21/09/2023	15	E	3/5	219,20	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)
10/11/2023	17	E	2/3	2.200,00	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
10/11/2023	17	E	3/11	3.508,00	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
10/11/2023	17	E	6/1	300,00	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
12/12/2023	19	E	2/3	-37,74	Storni in Uscita dopo reintegro Minute Spese
12/12/2023	19	E	3/2	37,74	Storni in Uscita dopo reintegro Minute Spese
12/12/2023	20	E	99/1	151,93	Operazioni Fondo Minute Spese E.F. 2023 per restituzione residuo di € 151,93
12/12/2023	21	E	3/11	-136,00	Variazioni su entrate finalizzate
12/12/2023	21	E	6/1	0,23	Variazioni su entrate finalizzate

Previsione definitiva € 22.764,44
 Somme impegnate € 14.125,89
 Pagato € 14.125,89
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 8.638,55

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

Annotazioni:

In questo aggregato di spesa è confluito il costo per le coperture assicurative su base volontaria per alunni e personale (a carico dagli stessi) con la Compagnia di Assicurazione NOBIS - AGENCY UNDERWRITING S.R.L. N. polizza 203416148. Il pagamento della quota assicurativa alunni 2023/2024 per € 4.445,00, e quota del personale scolastico per € 532,00 per un totale complessivo di € 4.977,00. Le restanti somme sono state impegnate e pagate per l'acquisto di materiale igienico-sanitario, materiale vario di pulizia per un importo complessivo di € 1.445,83

Sono state pagate le figure per le seguenti attività professionali:

- Compenso incarico medico competente a.s. 2022/2023 per € 1.096,00 (€ 876,80 imponibile + € 219,20 rit. d'acconto) di cui alla fattura n. 97 del 29/06/2023; Compenso incarico Amministratore di rete - esperto informatico di cui al Contratto del 07-12-2021 per l'anno scolastico 2022/2023 di € 2.700,00 di cui alla fattura n. 8/FE del 08/05/2023.

In tale aggregato è stata iscritta l'apertura fondo minute spese, per € 1.000,00 e pagate somme per € 848,07 per l'acquisto di materiale vario.

La residua disponibilità finanziaria di € 8.638,55 confluisce nell'avanzo di amministrazione 2023 senza vincolo di destinazione - € 5.369,64 - con vincolo di destinazione - € 3.268,91.

Attività - A01.19 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia

Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia

Previsione iniziale	€	5,70	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	5,70	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	5,70	

Annotazioni:

La risorsa in esame, come da Nota Miur Prot. n. 7144 del 25/03/2021, costituisce un finanziamento straordinario rispetto alla dotazione ordinaria a disposizione delle istituzioni scolastiche, con l'obiettivo di garantire l'efficacia del servizio scolastico nel rispetto dei protocolli di sicurezza adottati dagli organi competenti. In particolare, è finalizzata all'acquisto di un defibrillatore semiautomatico quale strumento fondamentale per consentire un pronto intervento qualora si verificano casi di arresto cardiaco improvviso tra il personale scolastico o gli alunni, in particolare nelle situazioni di esercizio dell'attività sportiva. La residua disponibilità finanziaria di € 5,70 confluisce nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione. La somma sarà oggetto di restituzione secondo le indicazioni ministeriali.

Attività - A01.29 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022

Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022

Previsione iniziale	€	1.453,32	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.453,32	
Somme impegnate	€	1.021,80	
Pagato	€	1.021,80	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	431,52	

Annotazioni:

Le risorse per accoglienza degli studenti profughi ucraini, assegnate per € 2.600,00 come da Nota prot. n. 11705 del 25 marzo 2022 per finanziare le attività ed i materiali necessari ad affrontare alcuni dei problemi della prima accoglienza: supporto alla mediazione linguistica e culturale, alfabetizzazione linguistica, acquisto dei materiali didattici - anche digitali - bilingue o in lingua madre e ulteriori attività progettuale volte all'inclusione scolastica. Le risorse sono confluite nella contabilità in Banca d'Italia al 27/07/2022. Pertanto, sono stati resi necessari storni contabili per procedere all'acquisto di materiale didattico per € 1.146,68 al momento dell'arrivo degli alunni (Marzo 2022). La residua disponibilità è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato al pagamento del compenso delle figure professionali di supporto didattico (mediatore linguistico e culturale, personale interno che sta svolgendo progetti di alfabetizzazione). Sono state effettuate spese al personale interno per la realizzazione dei percorsi didattici per € 1.021,80 comprensivo di tutti gli oneri di legge. La residua disponibilità di € 431,52 va a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 vincolato alle finalità di cui al Progetto.

Attività - A01.31 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Previsione iniziale	€	2.625,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

Previsione definitiva	€	2.625,50	
Somme impegnate	€	2.625,50	
Pagato	€	2.625,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

La risorsa, assegnata con Nota prot. 43451 del 2 settembre 2022, si inquadra nell'ambito del Fondo per l'emergenza epidemiologica da COVID-19 al fine di consentire alle istituzioni scolastiche di provvedere, nell'anno 2022, all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Le risorse sono state impegnate per l'acquisto di materiale di pulizia, sanificazione e igienizzazione dei locali. La residua disponibilità di € 2.625,50, confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato 2023, è stata interamente impegnata e pagata per l'acquisto di beni nel rispetto delle medesime finalità per le quali le risorse sono state assegnate.

Attività - A01.32 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 (cd. Decreto aiuti-bis)

Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 (cd. Decreto aiuti-bis)

Previsione iniziale	€	2.635,49
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/03/2023	6	E	2/3	160,24	STORNI IN USCITA pagamenti compensi Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 - Avviso Prot. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 - PERSONALE ATA + SCHEDA A01.29 + SCHEDA A01.32 e A01.34
15/03/2023	6	E	6/1	-160,24	STORNI IN USCITA pagamenti compensi Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 - Avviso Prot. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 - PERSONALE ATA + SCHEDA A01.29 + SCHEDA A01.32 e A01.34

Previsione definitiva	€	2.635,49	
Somme impegnate	€	2.635,49	
Pagato	€	2.635,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Annotazioni:

Le Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115, convertito con modificazioni dalla L. 21 settembre 2022, n. 142 ("c.d. Decreto aiuti-bis") è stata assegnata con Nota prot. n. 52965 del 18 novembre 2022 destinandoli all'acquisto di beni e servizi con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023. La somma di € 2.635,49, confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato 2023, è stata utilizzata per l'acquisto di materiale destinato alle specifiche finalità indicate nel suindicato decreto. In tale aggregato di spesa si registra uno storno contabile di € 160,24 dal sottoconto 6.1.4 (Imposta IVA) al sottoconto 2.3.11 per consentire il pagamento dell'imponibile di € 2.025,00 di cui alla fattura n. 23002625UC del 31.05.2023 per l'acquisto di sanificatori d'aria SANIFICA ARIA 30 per tutti i plessi dell'istituto comprensivo.

Attività - A01.34 - Sicurezza (compresa formazione e aggiornamento)

Sicurezza (compresa formazione e aggiornamento)

Previsione iniziale	€	12.500,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/03/2023	6	E	1/1	-300,00	STORNI IN USCITA pagamenti compensi Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 - Avviso Prot. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 - PERSONALE ATA + SCHEDA A01.29 + SCHEDA A01.32 e A01.34
15/03/2023	6	E	1/3	1.300,58	STORNI IN USCITA pagamenti compensi Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 - Avviso Prot. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 - PERSONALE ATA + SCHEDA A01.29 + SCHEDA A01.32 e A01.34
15/03/2023	6	E	3/2	-1.000,58	STORNI IN USCITA pagamenti compensi Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon 10.2.2A-FSEPON-LO-

					2021-32 - Avviso Prot. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 - PERSONALE ATA + SCHEDA A01.29 + SCHEDA A01.32 e A01.34
21/09/2023	15	E	1/1	-377,09	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)
21/09/2023	15	E	3/5	377,09	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)

Previsione definitiva	€	12.500,00	
Somme impegnate	€	8.374,92	
Pagato	€	8.374,92	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	4.125,08	

Annotazioni:			
In questo aggregato di spesa è confluito il pagamento di tutte le spese relative a tutto ciò che riguarda la sicurezza, compreso l'aggiornamento del personale scolastico. Si è provveduto ad effettuare le seguenti spese:			
- € 2.197,83 (iva compresa) per l'acquisto di camici e scarpe da lavoro per i collaboratori scolastici;			
- € 2.600,00 (comprensivi di tutti gli oneri di legge) come compenso incarico RSPP – Docente interna – Contratto Prot. 1172 del 21.03.2023 fino al 31.12.2023;			
- € 546,56 per rimborso alla RSPP del corso on line di formazione e aggiornamento;			
- € 3.030,53 per la partecipazione ai corsi di formazione sulla sicurezza di tutto il personale scolastico per l'anno 2023 organizzate dalla scuola capofila.			
La residua disponibilità da programmare, di € 4.125,08, andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 vincolato per € 2.062,54 e non vincolato per € 2.062,54.			

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo generale

Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	€	15.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	6.115,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023	13	E	2/1	-1.662,33	Variazione su scheda Progetto Pon Avviso 20480 del 20/07/2021 - FESR - Reti locali, cablate e wireless nelle scuole - 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-375 + SALDO Progetto PON 28966 del 06/09/2021 - FESR REACT EU - Digital Board
10/11/2023	17	E	2/3	1.000,00	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
10/11/2023	17	E	6/1	300,00	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
12/12/2023	19	E	2/3	-200,00	Storni in Uscita dopo reintegro Minute Spese
12/12/2023	19	E	5/1	200,00	Storni in Uscita dopo reintegro Minute Spese
20/12/2023	2	C	2/1	5.477,67	Maggiore accertamento A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO
20/12/2023	2	C	3/8	1.000,00	Maggiore accertamento A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO

Previsione definitiva	€	21.315,34	
Somme impegnate	€	5.047,88	
Pagato	€	5.047,88	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	16.267,46	

Annotazioni:			
Le risorse hanno consentito un adeguato funzionamento amministrativo generale, strumentale all'attuazione del PTOF. Sono state effettuate spese per materiale di consumo (carta, cancelleria, toner, materiale di pulizia, materiale sanitario etc); servizio di cassa, oneri postali; manutenzione hardware e licenze d'uso software.			
È stato sostenuto il costo per:			
- Spese tenuta conto di tesoreria anno 2022;			
- gli acquisti di materiale igienico sanitario per le strutture scolastiche;			
- Servizio di assistenza fotocopiatore ufficio e applicativo Axios;			
- acquisto di materiale di cancelleria, in particolare toner e cartucce per le numerose stampanti in uso negli uffici amministrativi e nei laboratori didattici;			
- spese postali per € 497,33			
- IVA per € 594,40			
In tale aggregato è stata imputata la somma di € 225,33 – Minute spese di cui alle Dichiarazioni di spesa n. 31, 32, 33, 34, 35, 37, 40, 41, 42 e reintegro n. 55.			

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

La residua disponibilità finanziaria di € 16.267,46 confluisce nell'avanzo di amministrazione 2023 senza vincolo di destinazione.

Attività - A02.8 - Sito Web di Istituto

Sito Web di Istituto

Previsione iniziale	€	800,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	800,00	
Somme impegnate	€	67,10	
Pagato	€	67,10	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	732,90	

Annotazioni:

Con la somma impegnata è stata effettuata la spesa complessiva di € 67,10 (€ 55,00 – imponibile + € 12,10 iva) – per il rinnovo del Pacchetto Hosting Easy - dominio icuggiatetrevano.edu.it.

La residua disponibilità finanziaria di € 732,90 confluisce nell'avanzo di amministrazione 2023 senza vincolo di destinazione.

Attività - A02.9 - Decertificazione e Funzionamento

Decertificazione e Funzionamento

Previsione iniziale	€	5.197,48
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/09/2023	15	E	3/7	242,00	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)
21/09/2023	15	E	3/8	-242,00	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)

Previsione definitiva	€	5.197,48	
Somme impegnate	€	4.384,44	
Pagato	€	4.384,44	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	813,04	

Annotazioni:

In questo aggregato confluiscono i costi riferiti all'acquisto della firma digitale per il nuovo Dirigente scolastico di € 100,00 oltre IVA al 22%; alla segreteria digitale di € 1.275,00 oltre a IVA al 22%, piattaforme digitali di PagoScuola e Supremo, strumenti resi obbligatori dalle disposizioni di Legge - Area Alunni, Registro Elettronico, App Tutore e PagoNuvola per € 1.590,00 (+ 22% Iva); abbonamento a piattaforma digitale Italia Scuola di € 530,00 oltre IVA al 4%; rinnovo licenza supremo di € 177,00 oltre IVA al 22%, per un totale di € 3.672,00; Iva per € 712,44. La residua disponibilità di € 813,04 andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 senza vincolo di destinazione.

Attività - A03.3 - Funzionamento didattico generale

Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	€	28.300,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.586,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/09/2023	15	E	2/1	218,72	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)
21/09/2023	15	E	3/8	-218,72	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)
10/11/2023	17	E	1/1	329,82	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
10/11/2023	17	E	2/1	1.000,00	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
10/11/2023	17	E	2/3	500,00	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023

10/11/2023	17	E	6/1	490,34	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
22/12/2023	23	E	2/1	266,31	Maggiore accertamento A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDATTICO

Previsione definitiva	€	30.886,47	
Somme impegnate	€	14.426,50	
Pagato	€	14.426,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	16.459,97	

Annotazioni:

L'aggregato ha lo scopo di garantire la funzionalità del servizio di supporto diretto alla didattica, fornendo materiali e attrezzature necessari alle diverse attività. Tra il materiale di consumo sono stati acquistati in prevalenza cancelleria (fornitura principale dopo l'estate oltre ad ulteriori ordini al bisogno), congrue quantità di carta per fotocopie, materiale informatico, cartucce (acquisti effettuati con il massimo impegno "del buon padre di famiglia" finalizzato ad ottenere prezzi più bassi possibili assicurando prodotti di qualità).

In questo aggregato è inserita la spesa:

- per il diario scolastico – pagato dalle famiglie degli alunni – che costituisce l'importo più rilevante (€ 2.072,00+455,84 iva);
 - per il materiale di cancelleria per la didattica, sostenuto con l'assegnazione del diritto allo studio da parte degli Enti Locali;
 - per il noleggio delle fotocopiatrici in uso alla scuola primaria e alla scuola secondaria di Uggiate Trevano – Importo complessivo di € 1.156,72 + € 254,48 iva;
 - per il materiale di pulizia in tutti i Plessi dell'Istituto comprensivo – Importo complessivo di 4.200,00 + iva 22%;
 - per il materiale didattico utilizzato in tutti i plessi – Importo complessivo di 301,87 + iva 22%.
- La residua disponibilità da programmare, di € 16.459,97 confluisce nell'avanzo di amministrazione 2023- non vincolato per € 12.000,00 e vincolato per € 4.459,97.

Attività - A03.7 - Investimenti per la didattica

Investimenti per la didattica

Previsione iniziale	€	8.081,80	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	8.081,80	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	8.081,80	

Annotazioni:

In tale aggregato di spesa non risultano movimenti contabili. Pertanto, la residua disponibilità di € 8.081,80 confluisce nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Attività - A03.20 - Pon per la scuola FSEPO-LO-2020-156 kit didattici - Un libro per tutti

Pon per la scuola FSEPO-LO-2020-156 kit didattici - Un libro per tutti

Previsione iniziale	€	100,60
Variazioni in corso d'anno	€	796,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/05/2023	8	E	4/3	796,68	Maggiore accertamento Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon Avviso 19146 del 06/07/2020 - FSE - Supporto per libri di testo e kit scolastici per secondarie di I e II grado - 10.2.2A-FSEPON-LO-2020-156

Previsione definitiva	€	897,28	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	897,28	

Annotazioni:

Il finanziamento di tale aggregato fa riferimento all'Avviso prot. n. 19146 del 06/07/2020, emanato nell'ambito del Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 - Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE) e del relativo Programma Operativo Complementare (POC) "Per la Scuola – Competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 Asse I – Istruzione – Fondo di Rotazione, approvato con Delibera CIPE n. 21/2018. Si tratta, in particolare, dell'Azione 10.2.2A "Azioni di integrazione e potenziamento delle aree disciplinari

di base (lingua italiana, lingue straniere, matematica, scienze, nuove tecnologie e nuovi linguaggi, ecc.) con riferimento al primo ciclo e al secondo ciclo e anche tramite percorsi on-line”.

Il citato Avviso ha inteso contrastare situazioni di povertà educativa degli allievi supportando le scuole secondarie di primo e secondo grado nell'acquisizione di supporti e kit didattici, anche da concedere in comodato d'uso, a favore di studentesse e studenti in difficoltà, garantendo pari opportunità e diritto allo studio ed intervenendo a favore delle famiglie che per l'anno scolastico 2020/2021 si trovano in stato di disagio economico, documentale, anche a seguito dell'emergenza epidemiologica connessa al diffondersi del Covid-19.

Questa istituzione scolastica ha partecipato al presente avviso con il Progetto dal titolo "Un libro per tutti", utilizzando il finanziamento per l'acquisto di tablet e kit concessi in comodato d'uso agli alunni meno abbienti o con disturbi specifici di apprendimento (DSA) o con altri bisogni educativi speciali (BES), inseriti nel PEI oppure nel PDP, al fine di garantire l'apprendimento a distanza e il diritto allo studio.

Il finanziamento è stato utilizzato per l'acquisto di:

- N. 11 dispositivi SAMSUNG Galaxy Tab A7 10.4 LTE (32GB) con Custodia con Tastiera per Galaxy Tab A7 per un importo complessivo di € 4.697,00 (€ 3.850,00 imponibile + € 847,00 iva);

- N. 1 targa pubblicitaria Personalizzata in Plexiglass F.to A3 con distanziali - Progetto PON – per € 72,99 (€ 59,83 imponibile + € 13,16 iva).

La previsione iniziale, di € 100,60 si riferisce al residuo derivante dal saldo dei movimenti contabili a chiusura del Progetto.

Si è resa necessaria una variazione in aumento di € 796,68 relativa al saldo finale del finanziamento. La cifra così ottenuta di € 897,28 è stata oggetto di radiazione con delibera del CdI n. 83 del 20.12.2023 in quanto importo già accertato con Residuo N. 35/2021.

Attività - A03.25 - Risorse A.F. 2021 DM 162 202 - Esami di Stato in Sicurezza

Risorse A.F. 2021 DM 162 202 - Esami di Stato in Sicurezza

Previsione iniziale	€	1.939,52	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.939,52	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	1.939,52	

Annotazioni:

In tale aggregato è confluita, a seguito di variazione di bilancio e come da Nota Miur prot. n. 25629 dell'8 novembre 2021, l'erogazione delle risorse finanziarie per il corretto svolgimento degli esami di Stato conclusivi del primo e del secondo ciclo di istruzione per l'anno scolastico 2020/2021, secondo gli standard di sicurezza sanitaria, ai sensi dell'art. 1, commi 504 e 505 della legge 30 dicembre 2020, n. 178.

La risorsa è finalizzata per l'acquisto di dispositivi per la protezione ed igiene personale e di beni o servizi per la disinfezione o sanificazione dei locali scolastici. Al 31/12 non risultano spese imputate a tale aggregato di uscita; quindi, risulta una residua disponibilità di € 1.939,52 che va a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione alle finalità indicate nel richiamato Decreto.

Attività - A03.27 - Digital Board: transf. digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

Digital Board: transf. digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 - CUP H19J21008460006

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.774,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023	13	E	1/2	1.662,33	Variazione su scheda Progetto Pon Avviso 20480 del 20/07/2021 - FESR - Reti locali, cablate e wireless nelle scuole - 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-375 + SALDO Progetto PON 28966 del 06/09/2021 - FESR REACT EU - Digital Board
25/11/2023	18	E	4/3	1.111,99	Maggiori e minori accertamenti dopo accrediti finanziamenti Progetti PON

Previsione definitiva	€	2.774,32	
Somme impegnate	€	1.662,33	
Pagato	€	1.662,33	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	1.111,99	

Annotazioni:

Il finanziamento di tale aggregato fa riferimento al Progetto 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-205 - Azione 13.1.2 "Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione" - Avviso pubblico prot.n. 28966 del 6 settembre 2021

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

per la trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione. Titolo del progetto: Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica per un TOTALE autorizzato di € 55.448,90. Il citato Avviso è finalizzato alla dotazione di attrezzature basilari per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione delle istituzioni scolastiche. L'obiettivo è quello di consentire la dotazione di monitor digitali interattivi touch screen, che costituiscono oggi strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive, nelle classi del primo e del secondo ciclo e nei CPIA, con priorità per le classi che siano attualmente ancora sprovviste di lavagne digitali, e di adeguare le attrezzature e gli strumenti in dotazione alle segreterie scolastiche per accelerare il processo di dematerializzazione e digitalizzazione amministrativa delle scuole. Il finanziamento è stato utilizzato per l'acquisto di:

- N. 4 targa pubblicitaria Personalizzata in Plexiglass F.to A3 con distanziali - Progetto PON – per € 275,28 (€ 225,64 imponibile + € 49,64 Iva);
- N. 1 stampante A3 a colori per € 1.099,98 (€ 901,62 imponibile + € 198,36 Iva);
- N. 1 tavoletta grafometrica per € 610,00 (€ 500,00 imponibile + 110,00 Iva);
- N. 18 Display Interattivo Multitouch + n. 2 WebCam FullHD USB per un importo complessivo di € 48.320,48 (€ 39.955,00 imponibile + € 8.365,48 Iva);
- Compenso incarico Progettista (€ 554,48 onnicomprensivo di tutti gli oneri di legge);
- Compenso incarico Collaudatore (€ 554,48 onnicomprensivo di tutti gli oneri di legge).

Al 31/12 risulta una disponibilità finanziaria di € 1.111,99 quale residuo dopo il saldo del finanziamento e differenza tra l'importo autorizzato e l'importo rendicontato.

Attività - A03.28 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - CUP H19J21006310006

Previsione iniziale € 47.501,16
Variazioni in corso d'anno € 54.347,30

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/04/2023	7	E	1/2	1.711,66	storni Progetto PON - Avviso 20480 del 20.07.2021 - CABLAGGIO - 13.1.1-FESRPON-LO-2021-375 - per Maggiore accertamento per acconto di Euro 47.543,40 (12.05.2023)
26/04/2023	7	E	3/10	4.020,00	storni Progetto PON - Avviso 20480 del 20.07.2021 - CABLAGGIO - 13.1.1-FESRPON-LO-2021-375 - per Maggiore accertamento per acconto di Euro 47.543,40 (12.05.2023)
26/04/2023	7	E	6/1	1.072,24	storni Progetto PON - Avviso 20480 del 20.07.2021 - CABLAGGIO - 13.1.1-FESRPON-LO-2021-375 - per Maggiore accertamento per acconto di Euro 47.543,40 (12.05.2023)
25/11/2023	18	E	4/3	47.543,40	Maggiori e minori accertamenti dopo accrediti finanziamenti Progetti PON

Previsione definitiva € 101.848,46
Somme impegnate € 54.305,06
Pagato € 54.305,06
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **47.337,30**

Annotazioni:

Il finanziamento si riferisce al Progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-375 Avviso pubblico AOODGEFID/20480 del 20 luglio 2021 per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole - Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR) - REACT EU Asse V - Priorità d'investimento: 13j - (FESR) "Promuovere il superamento degli effetti della crisi nel contesto della pandemia di COVID-19 e delle sue conseguenze sociali e preparare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia" - Obiettivo specifico 13.1: Facilitare una ripresa verde, digitale e resiliente dell'economia - Azione 13.1.1 "Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici". Il citato Avviso è finalizzato alla realizzazione di reti locali, sia cablate che wireless, all'interno delle istituzioni scolastiche. L'obiettivo è quello di dotare gli edifici scolastici di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi delle scuole, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico, delle studentesse e degli studenti, assicurando, altresì, il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi. La misura prevede la realizzazione di reti che possono riguardare singoli edifici scolastici o aggregati di edifici con il ricorso a tecnologie sia wired (cablaggio) sia wireless (WiFi), LAN e WLAN. L'importo autorizzato di € 57.143,41 è stato oggetto di variazione in aumento di € 54.141,20 a seguito di accreditamento con accertamento N. 21/2023 e N. 32/2023. In questo aggregato sono stati registrati i movimenti contabili relativi al Progetto con le seguenti spese sostenute:

- Servizio di cablaggio strutturato e sicuro in tutti i Plessi dell'Istituto comprensivo - fattura n. 32/00 del 25/01/2023 di € 47.543,40 (iva compresa);
- Incarico Progettista - Fattura N. 7/FE del 25/04/2023 di € 4.500,00 (comprensivo degli oneri di legge);
- Incarico Collaudatore - Fattura N. FPA 2/23 del 12/05/2023 di € 550,00 (comprensivo degli oneri di legge);
- Spese Organizzative e Gestionali per € 1.711,66.

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

La rimanenza al 31/12 di € 47.337,30 corrisponde all'importo di residuo attivo N. 52/2022 oggetto di radiazione con delibera del CdI n. 83 del 20.12.2023 in quanto importo già accertato.

Attività - A03.30 - Spazi e strumenti digitali STEM - Avviso 10812 del 13/05/2022

Spazi e strumenti digitali STEM - PNSD 2022/0820/07/0/08107/01/0000129

Previsione iniziale	€	800,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	800,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	800,00	

Annotazioni:

In tale aggregato di spesa è confluito il finanziamento erogato ai sensi della Nota prot. 10812 del 13 maggio 2021 - Avviso pubblico per la realizzazione di spazi laboratoriali e per la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM finalizzato a promuovere la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) da parte delle scuole.

La proposta progettuale prevede - di allestire ambienti specificamente dedicati all'insegnamento delle STEM; - di dotare spazi interni alle singole aule di tecnologie specifiche per la didattica delle STEM, creando setting didattici flessibili, modulari e collaborativi.

La somma impegnata e pagata di € 15.200,00 si riferisce all'acquisto di beni e attrezzature con le specifiche finalità del progetto (€ 12.459,02 imponibile + € 2740,98 Iva). La residua disponibilità, di € 800,00, andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 vincolato. Si rimane in attesa di indicazioni ministeriali per procedere alla restituzione.

Attività - A03.33 - Innovazione Digitale e Didattica Laboratoriale 2022

Innovazione Digitale e Didattica Laboratoriale 2022

Previsione iniziale	€	1.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00	

Annotazioni:

Il suddetto finanziamento si riferisce al "Progetti in essere del PNRR. Articolo 1, comma 512, della legge 30 dicembre 2020, n. 178 - Decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, articolo 2 - 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.

Al 31/12 non risultano spese imputate a tale aggregato di uscita; quindi, risulta una residua disponibilità di € 1.000,00 che va a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione alle finalità indicate nel richiamato Decreto.

Attività - A03.35 - "Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom

"Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-24296 - CUP: H14D22004670006

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	70.790,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/06/2023	10	E	4/3	70.790,49	Maggiore accertamento acconto risorse Progetto PNRR - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi - Codice Progetto M4C1I3.2-2022-961-P-24296 - CUP H14D22004670006

Previsione definitiva	€	70.790,49	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione +			

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

accertamenti assegnati € 70.790,49
Residua disponibilità finanz € **70.790,49**

Annotazioni:

Il finanziamento, accertato in variazione in corso d'anno, si riferisce all'Avviso Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi - Linea di investimento M4C1I3.2 - Scuole 4.0: scuole innovative e laboratori Codice avviso M4C1I3.2-2022-961 con l'obiettivo di trasformare le aule delle scuole primarie, secondarie di primo grado e secondarie di secondo grado, in ambienti innovativi di apprendimento. Il Nostro Istituto è risultato assegnatario della somma complessiva di € 141.580,98, come da allegato 1 al citato decreto. Il Progetto è stato inoltrato in data 27/02/2023 con codice inoltro 24296.0 e l'Accordo di Concessione è stato firmato dall'Unità di missione del PNRR con Atto Prot. 42477 del 17.03.2023. La residua disponibilità di € 70.790,49 corrisponde al 50% del finanziamento autorizzato e confluisce nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione alle stesse finalità indicate nel decreto medesimo. Avendo concluso tutte le procedure si rimane in attesa della consegna dei beni e dell'espletamento dei lavori aggiudicati.

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 21.307,55
Variazioni in corso d'anno € 21.242,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/02/2023	2	E	3/12	144,00	Maggiore accertamento quota assicurativa personale - a.s. 2022-23 - accredito gennaio 23 + maggiore accertamento quota uscite didattiche a.s. 2022-23 + programmazione contributo diritto allo studio terre di frontiera a.s. 2021/2022 + quota residua diario
15/02/2023	3	E	3/12	76,00	Maggiore accertamento quota famiglie per ISCRIZIONE ESAME TRINITY - A.S. 2022-23 - Classi 3^ Sc. Secondaria
21/02/2023	5	E	3/12	1.955,00	Maggiore accertamento quota viaggio a Varsavia per scambio culturale + quote genitori uscite didattiche + maggiore accertamento TFA SOSTEGNO - Università Cattolica del Sacro Cuore
16/05/2023	9	E	3/12	12.577,00	Contributo per uscita didattica visita luoghi della memoria - gennaio 2023 - Sc. Secondaria + Maggiore accertamento quote per uscite didattiche A.S. 2022-23
18/10/2023	16	E	3/12	2.586,00	Maggiore accertamento SALDO Progetto PON CARE + contributo famiglie quota uscite didattiche - Ottobre - Novembre 2023
10/11/2023	17	E	3/12	3.324,50	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
25/11/2023	18	E	3/12	580,00	Maggiori e minori accertamenti dopo accrediti finanziamenti Progetti PON

Previsione definitiva € 42.550,05
Somme impegnate € 31.520,50
Pagato € 31.520,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **11.375,55**

Annotazioni:

La previsione definitiva di € 42.550,05 deriva totalmente dai contributi versati dalle famiglie con vincolo di destinazione alle uscite didattiche sul territorio di tutti gli alunni dell'Istituto comprensivo. Essa ha subito una variazione, in aumento, durante l'esercizio finanziario di € 21.242,50. Il progetto è finanziato dalle quote versate dalle famiglie degli alunni che partecipano alle visite e viaggi d'istruzione. In particolare, in questo Progetto è stata imputata la spesa per l'acquisto dei servizi di trasporto, ingressi, guide turistiche delle uscite effettuate nel corso del 2023 per un importo complessivo di € 29.711,65 e di € 1.808,85 IVA. Si tratta di un aggregato di spesa che prevede diversi movimenti contabili, a causa degli accrediti, da parte delle famiglie, delle quote delle singole uscite didattiche. La residua disponibilità di € 11.029,55 va a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione.

Attività - A05.10 - Scambi Culturali

Scambi Culturali

Previsione iniziale € 4.000,00
Variazioni in corso d'anno € 4.182,00

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/02/2023	5	E	3/12	4.182,00	Maggiore accertamento quota viaggio a Varsavia per scambio culturale + quote genitori uscite didattiche + maggiore accertamento TFA SOSTEGNO - Università Cattolica del Sacro Cuore
10/11/2023	17	E	3/3	-257,74	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023
10/11/2023	17	E	3/12	257,74	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023

Previsione definitiva	€	8.182,00	
Somme impegnate	€	7.331,98	
Pagato	€	7.331,98	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	428,02	

Annotazioni:

L'obiettivo di questo aggregato di spese è quello di conoscere realtà e culture diverse dalla propria, nell'ambito della Comunità Europea; utilizzare la lingua straniera come mezzo di comunicazione e comprenderne l'importanza. Si tratta di un progetto finanziato dall'Unione di Comuni "Terre di Frontiera".

Nel corso degli anni precedenti sono state effettuate mobilità con la scuola della cittadina gemellata dell'Estonia e della Repubblica Ceca e dal presente anno con la Polonia.

Le spese che risultano imputate a tale aggregato si riferiscono allo scambio culturale con la Polonia (28.05 – 01.06) e con la Repubblica Ceca (Marzo 2023) per un totale complessivo di € 6.439,74 e di € 189,35 IVA.

La residua disponibilità di € 428,02 andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione.

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	511,43	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	511,43	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	511,43	

Annotazioni:

La previsione iniziale di € 511,43 deriva dall'avanzo di amministrazione 2021, finalizzata ad implementare i percorsi di orientamento per gli studenti.

In assenza di spese imputate a questa attività, la residua disponibilità di € 511,43 andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione.

Progetti - P01.9 - Attività sportive

Attività sportive

Previsione iniziale	€	3.700,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.700,00	
Somme impegnate	€	1.301,65	
Pagato	€	1.301,65	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.398,35	

Annotazioni:

Le risorse di questo aggregato derivano dall'avanzo di amministrazione 2022 e sono finalizzate al miglioramento delle competenze motorie attraverso il gioco individuale o di gruppo, con semplici attività propedeutiche all'avvio alla pratica sportiva.

Le spese imputate a tale aggregato si riferiscono al pagamento del servizio di trasporto e all'acquisto di gadget in favore dei ragazzi che hanno partecipato alla gara di Atletica e ai Giochi sportivi studenteschi 2023 per un totale di € 1.301,65

La residua disponibilità di € 2.398,35 va a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 senza vincolo di destinazione.

Progetti - P01.17 - Progetti di Recupero

Progetti di Recupero

Previsione iniziale	€	2.446,49	
---------------------	---	----------	--

Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.446,49	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.446,49	

Annotazioni:

Al 31/12 non risulta registrato alcun impegno di spesa relativo all'espletamento di prestazioni aggiuntive di insegnamento da parte di Personale interno finalizzate ad attività di recupero e potenziamento a.s. 2022/2023. Pertanto, la residua disponibilità, di € 2.446,49, andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione.

Progetti - P01.19 - Attività Progettuale POF Secondaria - Lingue

Attività Progettuale POF Secondaria - Lingue

Previsione iniziale	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.034,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/02/2023	3	E	5/3	732,00	Maggiore accertamento quota famiglie per ISCRIZIONE ESAME TRINITY - A.S. 2022-23 - Classi 3^ Sc. Secondaria
21/09/2023	15	E	3/2	-180,00	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)
21/09/2023	15	E	3/5	180,00	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)
10/11/2023	17	E	1/1	302,50	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023

Previsione definitiva	€	11.034,50	
Somme impegnate	€	6.440,90	
Pagato	€	6.440,90	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	4.593,60	

Annotazioni:

In questo aggregato di spesa è confluita l'economia degli anni precedenti derivante dal contributo volontario delle famiglie finalizzato all'arricchimento delle attività progettuali in ambito linguistico. Rispetto alla previsione iniziale si è resa necessaria una variazione di bilancio in aumento delle quote per l'iscrizione all'esame finale per il conseguimento della certificazione di lingua inglese - Trinity. Nell'importo complessivo della somma impegnata e pagata si ricorda la spesa di:
- € 1.300,00 di cui alla fattura n. 8PA del 03/02/2023 come compenso all'esperto madrelingua per il Teatro didattico in lingua inglese;
- € 2.262,00 quota iscrizione esame certificazione Trinity per 26 alunni Classi 3^ Sc. Secondaria di primo grado;
- € 720,00 compenso esperta madrelingua per la preparazione all'esame Trinity + rit. acconto € 180,00;
- € 1.050,00 compenso esperta madrelingua per la preparazione alla certificazione di lingua tedesca;
- € 394,29 compenso docente interna di supporto corso lingua inglese + oneri di legge di € 534,61;
La residua disponibilità finanziaria andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione non vincolato per € 3.000,00 e vincolato per € 1.593,60.

Progetti - P02.10 - Educazione alla cittadinanza

Educazione alla cittadinanza

Previsione iniziale	€	9.500,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	9.500,00	
Somme impegnate	€	1.378,32	
Pagato	€	1.378,32	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	8.121,68	

Annotazioni:

Si tratta del Progetto "Il Consiglio Comunale Junior" e si pone l'obiettivo di educare alla cittadinanza responsabile attraverso la conoscenza delle Istituzioni, le funzioni e l'organizzazione degli Enti Locali e di formare un atteggiamento di tolleranza nei confronti del pensiero divergente. Il Consiglio è costituito dagli alunni delle classi 3^ della scuola secondaria e nomina un Sindaco e un segretario al suo interno. Partecipando ad alcune sedute dei "veri" Consigli Comunali gli alunni hanno

modo di conoscerne le competenze e riproporle in ambito scolastico. In questo aggregato sono state registrate le spese sostenute per acquisti di materiale vario deliberato dal Consiglio comunale Junior per complessivi € 1.229,16 e iva per € 149,16. La residua disponibilità finanziaria di € 8.121,68 andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 senza vincolo di destinazione per € 5.500,00 e con vincolo di destinazione per € 2.621,68.

Progetti - P02.11 - Spettacoli teatrali e musicali

Spettacoli teatrali e musicali

Previsione iniziale	€	3.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	3.000,00	

Annotazioni:

La previsione iniziale deriva dall'avanzo di amministrazione 2022. In tale aggregato non sono stati registrati movimenti contabili. La residua disponibilità andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione per € 1.500,00 e senza vincolo di destinazione per € 1.500,00.

Progetti - P02.12 - Attività progettuale p.o.f. primaria

Attività progettuale p.o.f. primaria

Previsione iniziale	€	32.400,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/09/2023	15	E	1/1	-259,67	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)
21/09/2023	15	E	3/5	259,67	Storno tecnico/contabile in uscita su stessa scheda finanziaria (A01.1 - A01.29 - A01.34 - A02.9 - A03.3 - P01.19 - P02.12)

Previsione definitiva	€	32.400,00	
Somme impegnate	€	4.200,00	
Pagato	€	4.200,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	28.200,00	

Annotazioni:

Le somme impegnate e pagate si riferiscono ai Progetti svolti nella Scuola Primaria nel corso dell'anno scolastico 2022/2023 e 2023/2024. Si tratta, in particolare, del compenso per Esperto Progetto di educazione musicale per la scuola primaria di Uggiate Trevano, Ronago e Bizzarone classi seconde, per un costo complessivo di € 2.160,00; Esperto madrelingua per il progetto di inglese Classi 4^ per € 1.440,00; Esperto compenso Progetto "Lo yoga della risata" per € 600,00. Per un totale complessivo di € 4.200,00.

I fondi utilizzati sono provenienti dall'Unione di Comuni – diritto allo studio – e dal contributo volontario delle famiglie. La residua disponibilità andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 senza vincolo di destinazione per € 18.000,00 e con vincolo di destinazione per € 10.200,00.

Progetti - P02.13 - Manifestazioni organizzate dall'Istituto

Manifestazioni organizzate dall'Istituto

Previsione iniziale	€	1.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	660,00	
Pagato	€	660,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	340,00	

Annotazioni:

la spesa che si registra in questo aggregato si riferisce al pagamento della Fattura n. F225356 del 27/12/2022 a favore della Società Smart Cooperativa Sociale per lo spettacolo di Natale "La vera fiaba di Natale" svolto nel dicembre 2022

presso la Scuola Primaria di Ronago per € 660,00. La residua disponibilità finanziaria di € 340,00 confluisce nell'avanzo di amministrazione 2023 senza vincolo di destinazione per € 170,00 e con vincolo di destinazione per € 170,00.

Progetti - P02.15 - Autonomia Scolastica - Legge 440/97

Autonomia Scolastica - Legge 440/97

Previsione iniziale	€	5.479,94	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	5.479,94	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	5.479,94	

Annotazioni:

In assenza di spese da imputare a tale Progetto, la residua disponibilità finanziaria di € 5.479,94 confluisce nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione.

Progetti - P02.16 - P.O.N. FSE 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-362

P.O.N. FSE 10.1.1A-FSEPON-LO-2017-362

Previsione iniziale	€	8.890,85	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	8.890,85	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	8.890,85	

Annotazioni:

Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Avviso pubblico 10862 del 16/09/2016 "Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio nonché per garantire l'apertura delle scuole oltre l'orario scolastico soprattutto nelle aree a rischio e in quelle periferiche". Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE). Obiettivo specifico 10.1. – Riduzione del fallimento formativo precoce e della dispersione scolastica e formativa. Azione 10.1.1 – Interventi di sostegno agli studenti caratterizzati da particolari fragilità.

Il Progetto si è concluso il 21.08.2018.

La somma rimasta da pagare è relativa alla retribuzione per prestazioni aggiuntive di personale interno impegnato nelle azioni previste dal Progetto. Tali impegni sono inseriti nei residui passivi anno 2018 e nell'esercizio finanziario corrente non risulta imputato alcun movimento contabile. Pertanto, la somma confluirà nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione.

Progetti - P02.18 - Attività Progettuali POF Secondaria - Psicosociale

Attività Progettuali POF secondaria - Psicosociale

Previsione iniziale	€	12.750,00
Variazioni in corso d'anno	€	302,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/11/2023	17	E	1/1	302,50	Variazioni su entrate finalizzate per maggiori accertamenti - Mese di Ottobre Novembre 2023

Previsione definitiva	€	13.052,50	
Somme impegnate	€	2.020,00	
Pagato	€	2.020,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	11.032,50	

Annotazioni:

La previsione iniziale è stata implementata dal maggiore accertamento derivante da una quota parte del contributo volontario versato dalle famiglie per l'anno scolastico 2023/2024. La somma impegnata e spesa si riferisce al pagamento del compenso del professionista per lo svolgimento del progetto affettivo-sessuale di cui alla fattura n. 4/PA del 20/03/2023 – importo complessivo di € 1.320,00 onnicomprensivo di tutti gli oneri di legge. L'altro importo impegnato e pagato, di € 700,00 è relativo al Progetto "Be Social Be Different" svolto dall'Associazione icaro4Us per il contrasto del bullismo e del cyberbullismo che ha coinvolto le classi seconde della Scuola Secondaria di primo grado.

La residua disponibilità finanziaria andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 senza vincolo di destinazione per € 9.000,00 e con vincolo di destinazione per € 2.032,50.

Progetti - P02.24 - "Progetti di Apprendimento e Socialità"-Avviso n. 9707/2021 -10.1.1A-FSEPON-LO

"Progetti di Apprendimento e Socialità"-Avviso n. 9707/2021 -10.1.1A-FSEPON-LO-2021-24

Previsione iniziale	€	2.266,30	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.266,30	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.266,30	

Annotazioni:

Il finanziamento europeo, confluito in questo aggregato, si riferisce all'Avviso pubblico prot. N. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021, Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE). Programma Operativo Complementare "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Obiettivi Specifici 10.1, 10.2 e 10.3 – Azioni 10.1.1, 10.2.2 e 10.3.1. Avviso pubblico prot. n. 9707 del 27/04/2021 – Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid -19 (Apprendimento e socialità).

La proposta didattica ha inteso ampliare e sostenere l'offerta formativa per gli anni scolastici 2020-2021 e 2021-2022, in particolare durante il periodo estivo, attraverso azioni specifiche finalizzate a ridurre il rischio di dispersione scolastica, promuovendo iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle alunne e degli alunni, delle studentesse e degli studenti e degli adulti, nel rispetto delle norme sulle misure di sicurezza Covid vigenti.

Le attività proposte sono state intese come una combinazione dinamica di conoscenze, abilità e atteggiamenti proposti al discente per lo sviluppo della persona e delle relazioni interpersonali, l'inclusione sociale, il potenziamento delle competenze per rafforzare il successo formativo.

Le risorse impegnate e pagate, secondo il criterio contabile del costo standard, si riferiscono ai compensi di Esperti e tutor impegnati nell'espletamento dei moduli di cui al progetto 10.1.1A- FDRPOC-LO-2021-32 - Titolo " To grow together". Nel presente esercizio finanziario non si sono registrati movimenti contabili. La previsione iniziale costituisce residua disponibilità che confluisce nell'avanzo di amministrazione 2023 con il medesimo vincolo di destinazione per cui sono state accreditate. Si rimane in attesa di istruzioni ministeriali per l'eventuale restituzione e/o utilizzo delle suddette somme.

Progetti - P02.25 - "Progetti di Apprendimento e Socialità"-Avviso n. 9707/2021 -10.2.2A-FSEPON-LO

"Progetti di Apprendimento e Socialità"-Avviso n. 9707/2021 -10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32

Previsione iniziale	€	17.069,19
Variazioni in corso d'anno	€	6.728,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/02/2023	4	E	1/1	6.728,50	Maggiore accertamento Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 - Avviso Prot. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 - SALDO
15/03/2023	6	E	1/1	-4.283,30	STORNI IN USCITA pagamenti compensi Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 - Avviso Prot. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 - PERSONALE ATA + SCHEDA A01.29 + SCHEDA A01.32 e A01.34
15/03/2023	6	E	1/2	4.258,74	STORNI IN USCITA pagamenti compensi Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 - Avviso Prot. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 - PERSONALE ATA + SCHEDA A01.29 + SCHEDA A01.32 e A01.34
15/03/2023	6	E	1/4	24,56	STORNI IN USCITA pagamenti compensi Progetti di Apprendimento e Socialità - Pon 10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 - Avviso Prot. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 - PERSONALE ATA + SCHEDA A01.29 + SCHEDA A01.32 e A01.34

Previsione definitiva	€	23.797,69	
Somme impegnate	€	14.305,49	
Pagato	€	14.305,49	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	9.492,20	

Annotazioni:

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

Il finanziamento europeo, confluito in questo aggregato, si riferisce all'Avviso pubblico prot. N. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021, Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Fondo Sociale Europeo (FSE). Programma Operativo Complementare "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020. Asse I – Istruzione – Obiettivi Specifici 10.1, 10.2 e 10.3 – Azioni 10.1.1, 10.2.2 e 10.3.1. Avviso pubblico prot. n. 9707 del 27/04/2021 – Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e per l'aggregazione e la socializzazione delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid -19 (Apprendimento e socialità).

La proposta didattica ha inteso ampliare e sostenere l'offerta formativa per gli anni scolastici 2020-2021 e 2021-2022, in particolare durante il periodo estivo, attraverso azioni specifiche finalizzate a ridurre il rischio di dispersione scolastica, promuovendo iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle alunne e degli alunni, delle studentesse e degli studenti e degli adulti, nel rispetto delle norme sulle misure di sicurezza Covid vigenti.

Le attività proposte sono state intese come una combinazione dinamica di conoscenze, abilità e atteggiamenti proposti al discente per lo sviluppo della persona e delle relazioni interpersonali, l'inclusione sociale, il potenziamento delle competenze per rafforzare il successo formativo.

Le risorse impegnate e pagate, secondo il criterio contabile del costo standard, si riferiscono ai compensi di Esperti e tutor impegnati nell'espletamento dei moduli di cui al progetto "10.2.2A-FSEPON-LO-2021-32 Working and improving. Nell'E.F. 2023 si registrano i pagamenti dei compensi al personale non Docente impegnato nell'espletamento del Progetto. La residua disponibilità confluisce nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione.

Progetti - P02.26 - Progetti CARE - Nota di adesione n. 36723/2023

Progetti CARE - Nota di adesione n. 36723/2023 - Codice 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 - CUP H14C23000080001

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.967,49

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/06/2023	12	E	1/1	1.465,67	Maggiore accertamento Progetto PON Nota 36723 del 15/03/2023 (DM 25 del 15/02/2023 - Iniziativa CARE) - 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 PON CARE
22/06/2023	12	E	3/4	48,30	Maggiore accertamento Progetto PON Nota 36723 del 15/03/2023 (DM 25 del 15/02/2023 - Iniziativa CARE) - 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 PON CARE
22/06/2023	12	E	6/1	10,63	Maggiore accertamento Progetto PON Nota 36723 del 15/03/2023 (DM 25 del 15/02/2023 - Iniziativa CARE) - 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 PON CARE
22/08/2023	14	E	1/1	1.534,33	Maggiore accertamento Progetto PON Nota 36723 del 15/03/2023 (DM 25 del 15/02/2023 - Iniziativa CARE) - 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 PON CARE
22/08/2023	14	E	1/2	1.163,43	Maggiore accertamento Progetto PON Nota 36723 del 15/03/2023 (DM 25 del 15/02/2023 - Iniziativa CARE) - 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 PON CARE
18/10/2023	16	E	1/2	745,13	Maggiore accertamento SALDO Progetto PON CARE + contributo famiglie quota uscite didattiche - Ottobre - Novembre 2023

Previsione definitiva € 4.967,49
Somme impegnate € 4.949,92
Pagato € 4.949,92
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz € **17,57**

Annotazioni:

Il finanziamento si riferisce al Progetto europeo Nota 36723 del 15/03/2023 (DM 25 del 15/02/2023 - Iniziativa CARE) Progetto Pon 10.1.1A-FSEPON-LO-2023-33 PON CARE.

La proposta didattica ha inteso ampliare l'offerta formativa per l'anno scolastico 2022/23 attraverso azioni specifiche che hanno coinvolto alunne e alunni, studentesse e studenti provenienti dall'Ucraina, ai fini del rafforzamento del diritto allo studio e dell'inclusione educativa. Sono state sostenute seguenti spese:

- Pagamento compensi al personale interno Docente (Esperto e Tutor) e personale ATA per complessivi € 4.890,99 comprensivi di tutti gli oneri di legge;
- Acquisto della targa pubblicitaria per € 48,30 + € 10,63 IVA.

La quota rimanente di € 17,57 andrà a confluire nell'avanzo di amministrazione 2023 con vincolo di destinazione, in attesa di indicazioni ministeriali in merito alla restituzione o al possibile utilizzo.

Progetti - P04.8 - Formazione e aggiornamento

Formazione e aggiornamento

Previsione iniziale € 4.800,00
Variazioni in corso d'anno € 759,00

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
21/02/2023	5	E	3/5	300,00	Maggiore accertamento quota viaggio a Varsavia per scambio culturale + quote genitori uscite didattiche + maggiore accertamento TFA SOSTEGNO - Università Cattolica del Sacro Cuore
16/06/2023	11	E	3/5	459,00	Maggiore accertamento Risorse CUP I19G17000010001 PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI. ATTIVIT FORMATIVE 2022 23

Previsione definitiva	€	5.559,00	
Somme impegnate	€	3.014,20	
Pagato	€	3.014,20	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	2.544,80	

Annotazioni:

La previsione iniziale è stata aumentata del contributo che la Scuola d'Ambito eroga annualmente per la formazione dei docenti nonché del contributo erogato dall'università Cattolica Sacro Cuore per la partecipazione di una Docente della scuola secondaria al corso post laurea TFA Sostegno. il Piano di formazione d'istituto deve essere adottato in coerenza con gli obiettivi del PTOF e con i processi di ricerca didattica, educativa e di sviluppo, in sintonia con le priorità e le strategie delineate nel Piano Nazionale di Formazione. Dovranno essere anche considerate le esigenze individuali.

Le somme impegnate e pagate, complessivamente € 3.014,20 si riferiscono alle seguenti spese:

- restituzione della quota formazione a.s. 2022/2023 (€ 459,00) in quanto non utilizzata;
- formazione e aggiornamento Primo soccorso organizzato dalla Scuola d'Ambito per € 1.566,00;
- formazione privacy per tutto il personale dell'Istituto comprensivo per € 500,00;
- formazione aggiornamento corso per assistenti amministrativi per € 120,00;
- formazione sicurezza per RLS per € 290,00;
- formazione aggiornamento assistenti amministrativi per € 79,20.

La residua disponibilità finanziaria confluirà nell'avanzo di amministrazione 2023 senza vincolo di destinazione.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 202.741,25

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	234.335,45	
b) in conto residui	€	1.384,24	
Totale	€		235.719,69

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	185.799,87	
d) in conto residui	€	17.662,19	
Totale	€		203.462,06

Fondo di cassa a fine esercizio € 234.998,88

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	12.216,50
- Residui passivi	€	3.789,96

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio € 243.425,42

Note relative alla situazione amministrativa:

Al termine del 2023 si nota il fondo cassa superiore all'importo presente all'inizio dell'esercizio per € 32.257,63; l'avanzo di amministrazione è superiore all'anno precedente. Si segnala che, con Delibera del CdI n. 83 del 20.12.2023 si è provveduto alla radiazione del Residuo attivo n.35/2021 Pon Kit Didattici € 897,28 per doppio accertamento contabilizzato nell'E.F. 2023, nonché del Residuo attivo n. 52/2022 Pon Cablaggio € 47.543,40 per doppio accertamento contabilizzato nell'E.F. 2023; per un totale complessivo di € 48.440,00. Si evidenzia, altresì, l'accertamento in conto residui della somma di € 1.384,24 relativa al saldo del finanziamento Unione Europea del Progetto PON Digital Board e il pagamento, in conto residui, della somma di € 17.662,19 così composta:

- € 800,00 compenso medico competente per il Servizio di assistenza psicologica e medica (medico competente)- di cui al Finanziamento Nota Ministeriale n. 23072 del 30 settembre 2020;
- € 12.459,02 (IVA € 2.740,98) per acquisto beni finanziamento Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso n. 10812 del 13 maggio 2021;
- € 1.662,19 per l'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021.

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

Non risultano residui attivi e passivi relativi all'anno 2023.

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	125.993,28	-15.715,83	110.277,45
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	125.993,28	-15.715,83	110.277,45
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	62.041,42	-49.824,92	12.216,50
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	235.333,31	0,00	235.333,31
Totale disponibilità	297.374,73	-49.824,92	247.549,81
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	423.368,01	-65.540,75	357.827,26
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	21.452,15	-17.662,19	3.789,96
Totale Debiti	21.452,15	-17.662,19	3.789,96
Consistenza patrimoniale	401.915,86	-47.878,56	354.037,30
TOTALE PASSIVO	423.368,01	-65.540,75	357.827,26

Note relative alla situazione patrimoniale:

Il conto patrimoniale mette in evidenza la consistenza complessiva che a fine esercizio ammonta a Euro 357.827,26 (in diminuzione di € -33.283,12 rispetto al 2022).

Nel corso del 2023 sono intervenute variazioni in aumento del valore dei beni patrimoniali dovute ad acquisti, attraverso le risorse ministeriali aggiuntive e straordinarie dovute all'emergenza COVID-19, e alla puntuale applicazione delle note Ministeriali prot. 8910 dell'01/12/2011 e prot. 2233 del 02/04/2012, le quali dispongono l'ammortamento con frequenza annuale. In particolare, in data 14.12.2021 si è proceduto al rinnovo dell'inventario dei beni, ai sensi dell'art. 31, comma 9, del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 e delle istruzioni impartite con la circolare n. 20 del 29 settembre 2021 Prot. n. 256787 emanata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Durante l'esercizio sono stati acquistati e registrati nelle scritture inventariali n. 44 beni Cat. III per un valore in aumento di € 24.656,33 e n. 2 beni Cat. I per un valore in aumento di € 960,14.

Al termine delle operazioni di ammortamento, quantificato per entrambe le categorie in € -41.332,30, la consistenza finale delle immobilizzazioni risulta essere di n. 703 beni con un valore di € 110.277,45 ed una diminuzione, rispetto alla consistenza iniziale, di € 15.715,83. L'ammortamento annuale di € -41.332,30 ha interessato quegli articoli registrati sino al 30/06/2023 (sono esclusi i beni acquistati nella seconda metà dell'esercizio di riferimento).

Il Fondo cassa al 31/12/2023 riportato nel modello J è pari a € 234.998,88 in concordanza le scritture del libro giornale e con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica). Risultano disponibili, inoltre, € 334,43 giacenti su c/c postale intestato all'Istituto.

Non sono presenti debiti a lungo termine né residui passivi dell'esercizio.

I valori complessivamente attribuiti alle singole voci dell'attivo e del passivo corrispondono a quelli risultanti dai registri degli inventari e dalla modulistica utilizzata per la rendicontazione.

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	62.041,42	-48.440,68	13.600,74	1.384,24	12.216,50	0,00	12.216,50
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	21.452,15	0,00	21.452,15	17.662,19	3.789,96	0,00	3.789,96

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) 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'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando 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	27.121,75	14,60%
02	Acquisto di beni di consumo	23.664,38	12,74%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	115.093,02	61,94%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	2.759,33	1,49%
06	Imposte e tasse	16.949,41	9,12%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	211,98	0,11%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale generale		185.799,87	100%

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 n. 30 del 22/02/2023 (per € 500,00) e n. 254 del 27/10/2023 (a saldo) è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 81 del 11/12/2023.

In particolare, le minute spese sono state imputate ai seguenti aggregati:

- A01.1 Sottoconto 2.3.11 (Altri materiali ed accessori n.a.c.) - € 350,09
- A01.1 Sottoconto 2.3.1 (Materiali e accessori – Generi alimentari) - € 31,05
- A02.2 Sottoconto 2.3.11 (Altri materiali ed accessori n.a.c.) - € 225,33
- A03.3 Sottoconto 2.3.11 (Altri materiali ed accessori n.a.c.) - € 173,33
- A03.3 Sottoconto 2.3.10 (Medicinali e altri beni di consumo sanitario) - € 9,00
- A03.3 Sottoconto 2.1.2 (Cancelleria) - € 22,95
- P02.10 Sottoconto 2.3.11 (Altri materiali ed accessori n.a.c.) - € 36,32

Le minute spese ammontano complessivamente in € 848,07 e, a fronte della consistenza del fondo di € 1.000,00, si è provveduto alla restituzione di € 151,93 con mandato n. 295 del 12.12.2023.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione e del Merito.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{25.046,36}{234.335,45} = 0,11$$

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{209.289,09}{234.335,45} = \mathbf{0,89}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{234.335,45}{234.335,45} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{0,00}{234.335,45} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{1.384,24}{13.600,74} = \mathbf{0,10}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{12.216,50}{247.936,19} = \mathbf{0,05}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{147.529,39}{185.799,87} = \mathbf{0,79}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{38.270,48}{185.799,87} = \mathbf{0,21}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{0,00}{185.799,87} = \mathbf{0,00}$$

$$\frac{\text{Totale Impegni}}{185.799,87} =$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{17.662,19}{21.452,15} = \mathbf{0,82}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{3.789,96}{207.252,02} = \mathbf{0,02}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{185.799,87}{728} = \mathbf{255,22}$$

CONCLUSIONI

OBIETTIVI REALIZZATI E RISULTATI DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO

Il piano dell'offerta formativa è stato realizzato sulla base delle seguenti indicazioni:

- Flessibilità: cioè la capacità della scuola di tenere conto delle esigenze del contesto innovando l'organizzazione, le attività didattiche e le scelte curriculari ed extracurriculari.
- Integrazione: riguardante la coerenza progettuale complessiva delle diverse iniziative e la capacità di realizzare relazioni costruttive con la comunità scolastica e con quella locale nel rispetto della diversità di ogni singolo alunno.
- Responsabilità della scuola: si avvale della propria discrezionalità per decidere, a livello di Organi Collegiali, i criteri di individuazione delle risorse e degli strumenti per raggiungere obiettivi formativi e promuovere la cultura attiva della progettualità condivisa e della valutazione del proprio operato.

I risultati che l'Istituto ha realizzato, mediante la gestione del Programma relativo all'E.F. 2023, in stretto collegamento con l'offerta formativa, si possono così riassumere:

- Attenzione alle diversità e all'attuazione di percorsi flessibili per far fronte alle esigenze di un'utenza disomogenea. Per sopperire a queste esigenze sono stati approvati dal Collegio Docenti progetti per contrastare la dispersione scolastica e per l'inserimento degli alunni stranieri nella classe, finanziati con i Fondi assegnati dagli EE.LL. per il "Diritto allo studio" e destinati in sede di contrattazione decentrata di Istituto a progetti di "recupero" consistenti in pacchetti orari di varia entità.
- Partecipazione attiva della componente genitori che in molte iniziative affianca la scuola. In particolare, è agevolato l'accesso dei genitori alla scuola per incontri, colloqui, assemblee, visti come occasioni di condivisione diretta dell'offerta formativa;

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

- Realizzazione di alcuni progetti e di numerose uscite didattiche grazie alle risorse economiche assicurate dagli Enti Locali territorialmente competenti e ai contributi delle famiglie;
- Integrazione con il territorio, gli enti locali e le famiglie;
- Condivisione nella ricerca e nella pratica di obiettivi, metodologie e criteri valutativi.
- Sviluppo di una didattica legata alle nuove tecnologie e alla multimedialità.
- Attuazione dell'offerta formativa: svolgimento di attività opzionali coerenti a quelle obbligatorie assicurate dall'istituto. Le attività opzionali hanno garantito ai diversi utenti potenziamenti di tipo motorio, espressivo, informatico, tecnologico, linguistico. Ampliamento, approfondimento e innalzamento qualitativo della preparazione e formazione culturale degli alunni mediante una più vasta e articolata offerta formativa (visite d'istruzione, laboratori; attività musicali e teatrali);
- Partecipazione del personale scolastico, sia docente che non docente, ad alcune iniziative di formazione per il miglioramento delle proprie competenze.
- Costruzione di un sistema di istruzione e formazione coeso territorialmente. In particolare, su tale versante si segnala di aver provveduto al rinnovo annuale dei documenti di valutazione dei rischi relativi agli edifici scolastici facenti parte dell'Istituto con la redazione del D.P.S. da parte del Responsabile S.P.P. incaricato.

Si dichiara, infine, che:

Alla scuola sono intestati un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale.

Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario.

Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti.

È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività o a progetti, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva.

Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.

Sono stati redatti e conservati correttamente i mandati di pagamento e le reversali di incasso, come disciplinano gli artt. 13 – 14 – 15 – 16 – 17 – 18 del Nuovo Regolamento di Contabilità (D.I. 129/2018),

La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.Lgs 196/03.

Per quanto riguarda l'attività negoziale, trattata dal Titolo V del Regolamento Contabile, sono stati stipulati contratti di assicurazione, di viaggi di istruzione, prestazioni professionali e contratti a progetto per particolari attività e insegnamenti non presenti all'interno della scuola.

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei servizi generali e amministrativi **dichiarano l'inesistenza di gestioni fuori bilancio nell'esercizio finanziario 2023.**

In merito alla **tempestività dei pagamenti**, nel corso dell'esercizio si è sempre provveduto nei tempi previsti dalle scadenze con regolarità fino al 1° settembre e i ritardi non sono imputabili all'Amministrazione; nel complesso dell'esercizio l'indice di tempestività su base annuale risulta di -27,06 dimostrando l'attenzione che

Firmato digitalmente da FRANCESCO COCQUIO

viene posta nel controllo dei pagamenti dovuti. Il valore – calcolato anche trimestralmente – viene regolarmente pubblicato sul sito web istituzionale.

Uggiate Trevano, 02/04/2024

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Francesco Cocquio