MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO COMO CENTRO CITTA'

22100 COMO (CO) - VIA GRAMSCI 6 - C.F. 80013980133 C.M. COIC852008

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

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

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

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2023** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2023** approvato dal Consiglio d'Istituto il **24/01/2023** con provvedimento n. **13** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	1.125.661,95	Programmazione definitiva	1.121.927,99	Disponibilità finanziaria da programmare	3.733,96
Accertamenti	454.418,23	Impegni	660.318,68	Avanzo/Disavanzo di competenza	-205.900,45
Riscossioni competenza	355.674,12	Pagamenti competenza	660.318,68		
Riscossioni residui	166.708,72	Pagamenti residui	2.443,25	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-140.379,09
Somme rimaste da riscuotere	98.744,11	Somme rimaste da pagare	0,00	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	98.744,11
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	67.397,31	Residui non pagati anni precedenti	17.401,46		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	166.141,42	Totale residui passivi	17.401,46	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	148.739,96
				Saldo di cassa iniziale (c)	406.521,50
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	**414.882,37**

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	620.782,82	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	208.272,75	198.108,75	95,12%
03 - Finanziamenti dallo Stato	44.304,67	44.304,67	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	84.500,00	71.336,91	84,42%
06 - Contributi da privati	166.801,51	140.121,30	84,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	1.000,20	546,60	54,65%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	**1.125.661,95**	**454.418,23**	
Disavanzo di competenza		**205.900,45**	
Totale a pareggio		**660.318,68**	

(*) 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]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € *292.511,03*

Variazioni in corso d' anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *292.511,03*

Somme accertate € *0,00*

Riscosso € *0,00*

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

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € *328.271,79*

Variazioni in corso d' anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *328.271,79*

Somme accertate € *0,00*

Riscosso € *0,00*

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

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d' anno € *10.804,54*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/05/2023		EF	10.164,00	FSE PON PON per la scuola 2014/2020- Asse I - Azioni 10.1.1 - 10.2.2 - 10.3.1 - nota adesione prot. 36723 del 15/03/2023 - Autorizzazione prot. 65546 del 17/04/2023
22/05/2023		CI	640,54	Maggiore entrata PON FSE supporti digitali libri di testo - 10.2.2A FSE/LO-2020-527 19148 del 06/07/2020 cup H19G20000220007

Previsione definitiva € *10.804,54*

Somme accertate € *640,54*

Riscosso € *640,54*

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.1.1 - Pon per la scuola (FSE) supporto per libri di testo e Kit scolastici €. 640,54, 2.1.2 - PON per la scuola (FSE) Progetti CARE €. 10.164,00
Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d' anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *0,00*

Somme accertate € *0,00*

Riscosso € *0,00*

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.2.1 - Pon smart Class - 4878/2020 €. 0,00, 2.2.2 - PON per la scuola (FESR) - REACT EU €. 0,00, 2.2.3 - PON Per la scuola (FESR) - REACT EU €. 0,00
Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d' anno € *197.468,21*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/03/2023		EF	197.468,21	PNRR Missione 4 Componente 1 - potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione. Investimento 3.2 Scuola 4.0 Azione 1 - Next generation classroom - Ambienti di apprendimento innovativi - Avviso M4C1I3.2-2022-961 - Accordo del 17/03/2023 prot. 43233

Previsione definitiva € *197.468,21*

Somme accertate € *197.468,21*

Riscosso € *98.734,10*

Rimasto da riscuotere € *98.734,11* *(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.3.1 - PNRR-M1C1 Servizi e cittadinanza digitale 1.4.1 €. 0,00, 2.3.2 - PNRR-M1C1 Abilitazione al cloud per PA 1.2 €. 0,00, 2.3.3 - PNRR - Animatore Digitale Missione 4-Comp.te 1 €. 0,00, 2.3.4 - Next generation EU - PNRR €. 197.468,21
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € *20.948,11*

Variazioni in corso d' anno € *21.186,02*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/10/2023		EF	9.583,00	Nota 25954 del 29/09/2023 - assegnazione integrativa al PA 2023 settembre dicembre
02/10/2023		EF	441,83	Nota 25954 del 29/09/2023 - ex art. 8 DL 104/2013 Percorsi orientamento per gli studenti
31/12/2023		EF	11.161,19	Assestamenti al 30/12/2023

Previsione definitiva € *42.134,13*

Somme accertate € *42.134,13*

Riscosso € *42.134,13*

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

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d' anno € 2.170,54

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/05/2023		CI	700,00	Attivazione Istruzione domiciliare a.s.22/23
15/11/2023		EF	1.000,00	TIMSS INVALSI
31/12/2023		EF	470,54	Assestamenti al 30/12/2023

Previsione definitiva € 2.170,54

Somme accertate € 2.170,54

Riscosso € 2.170,54

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
3.6.1 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 0,00, 3.6.2 - Risorse ex Art. 31 COMMA1 lettera a) D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.3 - Risorse ex Art. 31 comma 6 - D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.4 - Finanziamento Miur Animatore Digitale €. 0,00, 3.6.5 - Risorse ex art. 58,comma 4, D.L.73/2021 €. 0,00, 3.6.6 - DL 104_2013 art. 8 Comma 1 Orientamento 21/22 €. 0,00, 3.6.7 - Piano nazionale di ripresa e resilienza _PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD €. 0,00, 3.6.8 - Patti di Comunità 2021 Ust Como €. 0,00, 3.6.9 - Art. 1, comma 697, L.n.234/2021- risorse Accoglienza scolastica studenti ucraini esuli €. 0,00, 3.6.10 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 €. 0,00, 3.6.11 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022 €. 0,00, 3.6.12 - Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato con D.D. n. 783 del 08/07/2020 €. 0,00, 3.6.13 - Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l'apprendimento (POC) €. 0,00, 3.6.14 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.15 - Istruzione domiciliare €. 1.170,54, 3.6.16 - TIMSS INVALSI €. 1.000,00

Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 80.000,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 80.000,00

Somme accertate € 70.159,91

Riscosso € 70.159,91

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

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 4.500,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.500,00

Somme accertate € 1.177,00

Riscosso € *1.177,00*

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

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € *33.000,00*

Variazioni in corso d' anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *33.000,00*

Somme accertate € *25.153,00*

Riscosso € *25.153,00*

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

06 / 03 Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale € *20.000,00*

Variazioni in corso d' anno € *10.945,01*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/11/2023		CI	5.892,01	Maggior accertamento per incremento adesioni mensa scolastica
28/11/2023		CI	1.088,00	Maggior accertamento contributo per la mensa scolastica 23/24 PARINI
31/12/2023		EF	3.965,00	Assestamenti al 30/12/2023

Previsione definitiva € *30.945,01*

Somme accertate € *30.945,01*

Riscosso € *30.945,01*

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

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

Previsione iniziale € *25.000,00*

Variazioni in corso d' anno € *2.036,50*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	1.332,30	Maggior accertamento contribute uscite scolastiche
06/11/2023		CI	511,80	Maggior accertamento contributo uscita scolastica Parini classi seconde
28/11/2023		CI	24,40	Maggior accertamento per uscite didattiche
31/12/2023		EF	168,00	Assestamenti al 30/12/2023

Previsione definitiva € *27.036,50*

Somme accertate € *27.036,50*

Riscosso € *27.036,50*

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

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 13.000,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 13.000,00

Somme accertate € 7.941,50

Riscosso € 7.931,50

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

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 3.000,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.000,00

Somme accertate € 1.342,00

Riscosso € 1.342,00

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

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 5.000,00

Somme accertate € 3.800,00

Riscosso € 3.800,00

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

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 45.000,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 45.000,00

Somme accertate	*€*	*34.083,29*	
Riscosso	*€*	*34.083,29*	
Rimasto da riscuotere	*€*	*0,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

06 / 12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale	*€*	*7.000,00*	
Variazioni in corso d' anno	*€*	*2.820,00*	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/11/2023		CI	2.300,00	Maggior accertamento Associazione genitori per finanziamento progetti madre lingua inglese 2.000,00 - Associazione Alpini (300,00)
31/12/2023		EF	520,00	Assestamenti al 30/12/2023

Previsione definitiva	*€*	*9.820,00*	
Somme accertate	*€*	*9.820,00*	
Riscosso	*€*	*9.820,00*	
Rimasto da riscuotere	*€*	*0,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	*€*	*0,20*	
Variazioni in corso d' anno	*€*	*0,00*	

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

Previsione definitiva	*€*	*0,20*	
Somme accertate	*€*	*0,05*	
Riscosso	*€*	*0,05*	
Rimasto da riscuotere	*€*	*0,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

12 / 03 Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	*€*	*1.000,00*	
Variazioni in corso d' anno	*€*	*0,00*	

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

Previsione definitiva	*€*	*1.000,00*	
Somme accertate	*€*	*546,55*	
Riscosso	*€*	*546,55*	
Rimasto da riscuotere	*€*	*0,00*	*(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)*

[99 - Partite di giro]

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

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d' anno € *0,00*

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

Previsione definitiva € *0,00*

Somme accertate € *1.000,00*

Riscosso € *1.000,00*

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	790.724,07	560.028,66	70,82%
Progetti	331.103,92	100.290,02	30,29%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	**1.121.927,99**	**660.318,68**	
Avanzo di competenza		**-205.900,45**	
Totale a pareggio		**660.318,68**	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l' istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l' attività posta in essere dall' istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell' esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. Tale prospetto comprende sia l' evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d' anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica.

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

Previsione iniziale € *141.948,31*

Variazioni in corso d'anno € *44.876,74*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		EF	(U) 3.6.2	3.423,69	
30/06/2023		EF	(U) 5.1.6	-3.423,69	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.8	589,04	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.16	87,78	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.17	317,90	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.18	3,48	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.19	84,79	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.20	241,40	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.8	53,67	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.16	6,93	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.17	17,18	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.18	0,27	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.19	6,69	Adeguamento sottoconti
06/11/2023		EF	(U) 1.4.20	19,05	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.21	1,00	
06/11/2023		EF	(U) 2.3.10	-12.612,97	
06/11/2023		EF	(U) 2.3.11	11.512,97	
06/11/2023		EF	(U) 3.2.8	-1.100,00	
06/11/2023		EF	(U) 3.2.9	-900,00	
06/11/2023		EF	(U) 3.2.16	-63,24	
06/11/2023		EF	(U) 3.6.2	7.205,81	
06/11/2023		EF	(U) 3.8.1	63,24	
06/11/2023		EF	(U) 3.9.1	-1.429,18	
06/11/2023		EF	(U) 4.3.9	-1.900,00	
06/11/2023		EF	(U) 5.1.6	-2.205,81	
06/11/2023		CI	(E) 6.3	5.892,01	Maggior accertamento per incremento adesioni mensa scolastica
06/11/2023		CI	(U) 3.9.1	5.892,01	
06/11/2023		CI	(E) 6.12	2.300,00	Maggior accertamento Associazione genitori per finanziamento progetti madre lingua inglese 2.000,00 - Associazione Alpini (300,00)
06/11/2023		CI	(U) 5.1.6	2.300,00	
28/11/2023		CI	(E) 6.3	1.088,00	Maggior accertamento contributo per la mensa scolastica 23/24 PARINI
28/11/2023		CI	(U) 3.9.1	1.088,00	
28/11/2023	6	CI	(E) 3.1	12.000,00	Maggior costi sostenuti e da sostenere per manutenzione edifici scolastici, materiali di pulizie e utenze telefoniche
28/11/2023	6	CI	(E) 5.4	8.000,00	
28/11/2023	6	CI	(U) 2.3.11	8.000,00	
28/11/2023	6	CI	(U) 3.6.2	8.000,00	
28/11/2023	6	CI	(U) 3.8.1	4.000,00	

28/11/2023		EF	(U) 2.3.11	-125,35	Adeguamento sotto conti all'interno dell'Aggregato A2
28/11/2023		EF	(U) 3.9.1	425,35	
28/11/2023		EF	(U) 3.10.1	-300,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.8	-500,06	Adeguamento sottoconti
30/12/2023		EF	(U) 3.2.16	193,81	
30/12/2023		EF	(U) 3.6.1	72,75	
30/12/2023		EF	(U) 3.10.1	228,00	
30/12/2023		EF	(U) 5.1.1	5,50	
31/12/2023		EF	(E) 3.1	11.161,19	Assestamenti al 30/12/2023
31/12/2023		EF	(E) 3.6.15	470,54	
31/12/2023		EF	(E) 6.3	3.965,00	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.8	470,54	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	11.161,19	
31/12/2023		EF	(U) 3.9.1	3.965,00	

Previsione definitiva € *186.825,05*

Somme impegnate € *168.419,53*

Pagato € *168.419,53*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *161.130,74*

Residua disponibilità finanz. € *18.405,52*

Annotazioni:

A.A01.26 - PNRR-M1C1 Servizi e cittadinanza digitale 1.4.1

Previsione iniziale € *7.301,00*

Variazioni in corso d' anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		EF	(U) 1.3.8	-128,10	Adeguamento sottoconti
30/06/2023		EF	(U) 3.4.1	128,10	

Previsione definitiva € *7.301,00*

Somme impegnate € *128,10*

Pagato € *128,10*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *7.301,00*

Residua disponibilità finanz. € *7.172,90*

Annotazioni:

A.A01.27 - PNRR - M1C1 "Abilitazione al cloud per PA locali Scuole (aprile 2022)" 1.2

Previsione iniziale	*€*	*4.977,00*
Variazioni in corso d' anno	*€*	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/11/2023		EF	(U) 2.3.9	-104,92	Adeguamento sottoconti
06/11/2023		EF	(U) 3.4.1	104,92	

Previsione definitiva	*€*	*4.977,00*	
Somme impegnate	*€*	*1.404,22*	
Pagato	*€*	*1.404,22*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*4.977,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*3.572,78*	

Annotazioni:

A.A01.28 - Risorse ex art.8 DL 104/2013 percorsi orientamento studenti

Previsione iniziale	*€*	*549,12*
Variazioni in corso d' anno	*€*	*441,83*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
02/10/2023		EF	(E) 3.1	441,83	Nota 25954 del 29/09/2023 - ex art. 8 DL 104/2013 Percorsi orientamento per gli studenti
02/10/2023		EF	(U) 1.1.1	441,83	

Previsione definitiva	*€*	*990,95*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*990,95*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*990,95*	

Annotazioni:

A.A01.29 - Risorse ex art. 39_bis DL 115/2022 contenimento Covid 19

Previsione iniziale	*€*	*4.530,13*
Variazioni in corso d' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*4.530,13*	
Somme impegnate	*€*	*4.530,13*	
Pagato	*€*	*4.530,13*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*4.530,13*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*0,00*	

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	*€*	*118.980,90*
Variazioni in corso d' anno	*€*	*-9.776,46*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/05/2023		CI	(E) 2.1.1	640,54	Maggiore entrata PON FSE supporti digitali libri di testo - 10.2.2A FSE/LO-2020-527 19148 del 06/07/2020 cup H19G20000220007
22/05/2023		CI	(U) 3.2.5	640,54	
30/06/2023		EF	(U) 2.1.2	-4.450,99	Adeguamento sottoconti
30/06/2023		EF	(U) 2.1.3	788,16	
30/06/2023		EF	(U) 3.1.2	1.022,67	
30/06/2023		EF	(U) 3.2.5	2.222,67	
30/06/2023		EF	(U) 7.1.2	417,49	
02/10/2023		EF	(E) 3.1	9.583,00	Nota 25954 del 29/09/2023 - assegnazione integrativa al PA 2023 settembre dicembre
02/10/2023		EF	(U) 3.2.3	2.000,00	
02/10/2023		EF	(U) 3.2.5	6.000,00	
02/10/2023		EF	(U) 5.1.6	983,00	
02/10/2023		EF	(U) 5.2.3	600,00	
06/11/2023		EF	(U) 3.2.3	1.030,00	Adeguamento sottoconti
06/11/2023		EF	(U) 3.2.5	-1.030,00	
06/11/2023		EF	(U) 3.7.3	-5.675,25	
06/11/2023		EF	(U) 5.1.1	-1.600,00	
06/11/2023		EF	(U) 5.1.6	6.904,33	
06/11/2023		EF	(U) 7.1.2	370,92	
28/11/2023	6	CI	(E) 3.1	-12.000,00	Maggior costi sostenuti e da sostenere per manutenzione edifici scolastici, materiali di pulizie e utenze telefoniche
28/11/2023	6	CI	(E) 5.4	-8.000,00	
28/11/2023	6	CI	(U) 2.3.7	-20.000,00	
28/11/2023		EF	(U) 2.3.7	-1.584,84	

28/11/2023		EF	(U) 3.2.5	6.584,84	Adeguamento sotto conti all'interno dell'Aggregato A2
28/11/2023		EF	(U) 5.1.6	-5.000,00	
30/12/2023		EF	(U) 2.1.2	-5.047,50	Adeguamento sottoconti
30/12/2023		EF	(U) 5.1.6	5.047,50	

Previsione definitiva € *109.204,44*

Somme impegnate € *83.039,90*

Pagato € *83.039,90*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *69.529,54*

Residua disponibilità finanz. € *26.164,54*

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € *57.036,30*

Variazioni in corso d' anno € *0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/11/2023		EF	(U) 2.1.3	1.447,54	Adeguamento sottoconti
06/11/2023		EF	(U) 5.1.6	-1.447,54	
30/12/2023		EF	(U) 2.1.3	6.698,34	Adeguamento sottoconti
30/12/2023		EF	(U) 5.1.6	-6.698,34	

Previsione definitiva € *57.036,30*

Somme impegnate € *35.835,99*

Pagato € *35.835,99*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *71.952,46*

Residua disponibilità finanz. € *21.200,31*

Annotazioni:

A.A03.17 - Risorse exart.58, comma4,D.L.73/2021

Previsione iniziale	€	*3.794,30*	
Variazioni in corso d' anno	€	*0,00*	

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

Previsione definitiva	€	*3.794,30*	
Somme impegnate	€	*3.794,30*	
Pagato	€	*3.794,30*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*3.794,30*	
Residua disponibilità finanz.	€	*0,00*	

Annotazioni:

A.A03.18 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021_1068682

Previsione iniziale	€	*82.965,79*	
Variazioni in corso d' anno	€	*0,00*	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		EF	(U) 1.3.8	1.665,05	Adeguamento sottoconti
30/06/2023		EF	(U) 1.3.16	248,15	
30/06/2023		EF	(U) 1.3.17	896,60	
30/06/2023		EF	(U) 1.3.18	9,88	
30/06/2023		EF	(U) 1.3.19	239,67	
30/06/2023		EF	(U) 1.3.20	682,36	
30/06/2023		EF	(U) 2.3.9	-3.741,71	

Previsione definitiva	€	*82.965,79*	
Somme impegnate	€	*80.877,52*	
Pagato	€	*80.877,52*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*82.965,79*	
Residua disponibilità finanz.	€	*2.088,27*	

Annotazioni:

A.A03.19 - Digital Board trasf.ne digitale nella didattica e nell'organ.ne-Avviso 28966/21

Previsione iniziale	€	*455,63*
Variazioni in corso d' anno	€	*0,00*

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

Previsione definitiva	€	*455,63*	
Somme impegnate	€	*0,00*	
Pagato	€	*0,00*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*455,63*	
Residua disponibilità finanz.	€	*455,63*	

Annotazioni:

A.A03.20 - DL 104_2013 art. 8 Comma 1 Orientamento 21/22

Previsione iniziale	€	*488,67*
Variazioni in corso d' anno	€	*0,00*

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

Previsione definitiva	€	*488,67*	
Somme impegnate	€	*0,00*	
Pagato	€	*0,00*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*488,67*	
Residua disponibilità finanz.	€	*488,67*	

Annotazioni:

A.A03.21 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

Previsione iniziale	€	*5,01*
Variazioni in corso d' anno	€	*0,00*

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

Previsione definitiva	€	*5,01*	
Somme impegnate	€	*0,00*	
Pagato	€	*0,00*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*5,01*	
Residua disponibilità finanz.	€	*5,01*	

Annotazioni:

A.A03.25 - Amb.Didattici Innov.Scuola Infanzia Avviso 38007/2021

Previsione iniziale	*€*	*74.625,09*
Variazioni in corso d' anno	*€*	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/11/2023		EF	(U) 1.3.5	1.335,02	Adeguamento sottoconti
06/11/2023		EF	(U) 1.3.8	-5.782,69	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.16	397,07	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.17	1.434,79	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.18	15,79	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.19	383,54	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.20	1.091,97	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.6	570,73	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.16	73,71	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.17	190,24	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.18	2,93	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.19	71,20	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.20	202,70	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.21	13,00	

Previsione definitiva	*€*	*74.625,09*	
Somme impegnate	*€*	*74.612,25*	
Pagato	*€*	*74.612,25*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*74.625,09*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*12,84*	

Annotazioni:

A.A03.30 - Piano Scuola 4.0 -Azione 1-Next digital classroom

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d' anno € *197.468,21*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/03/2023		EF	(E) 2.3.4	197.468,21	PNRR Missione 4 Componente 1 - potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione. Investimento 3.2 Scuola 4.0 Azione 1 - Next generation classroom - Ambienti di apprendimento innovativi - Avviso M4C1I3.2-2022-961 - Accordo del 17/03/2023 prot. 43233
28/03/2023		EF	(U) 2.3.11	197.468,21	
30/06/2023		EF	(U) 2.3.11	-367,22	Adeguamento sottoconti
30/06/2023		EF	(U) 3.4.1	367,22	

Previsione definitiva € *197.468,21*

Somme impegnate € *64.045,24*

Pagato € *64.045,24*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *197.468,21*

Residua disponibilità finanz. € *133.422,97*

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € *30.000,00*

Variazioni in corso d' anno € *2.036,50*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		EF	(U) 3.3.1	2.952,30	Adeguamento sottoconti
30/06/2023		EF	(U) 5.1.6	-2.952,30	
30/06/2023		CI	(E) 6.4	1.332,30	Maggior accertamento contribute uscite scolastiche
30/06/2023		CI	(U) 3.3.1	1.332,30	
06/11/2023		CI	(E) 6.4	511,80	Maggior accertamento contributo uscita scolastica Parini classi seconde
06/11/2023		CI	(U) 3.3.1	511,80	
28/11/2023		CI	(E) 6.4	24,40	Maggior accertamento per uscite didattiche
28/11/2023		CI	(U) 3.3.1	24,40	
31/12/2023		EF	(E) 6.4	168,00	Assestamenti al 30/12/2023
31/12/2023		EF	(U) 3.3.1	168,00	

Previsione definitiva € *32.036,50*

Somme impegnate € *25.389,30*

Pagato € *25.389,30*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *32.152,50*

Residua disponibilità finanz.	*€*	*6.647,20*

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	*€*	*27.500,00*
Variazioni in corso d' anno	*€*	*520,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/11/2023		EF	(U) 1.3.8	1.454,11	Adeguamento sottoconti
06/11/2023		EF	(U) 1.3.16	232,78	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.17	949,05	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.18	9,26	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.19	224,84	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.20	640,14	
06/11/2023		EF	(U) 3.5.3	-3.408,00	
06/11/2023		EF	(U) 5.1.6	-102,18	
31/12/2023		EF	(E) 6.12	520,00	Assestamenti al 30/12/2023
31/12/2023		EF	(U) 3.5.3	520,00	

Previsione definitiva	*€*	*28.020,00*	
Somme impegnate	*€*	*17.952,18*	
Pagato	*€*	*17.952,18*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*23.520,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*10.067,82*	

Annotazioni:

P.P01.1 - Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Previsione iniziale	€	*30.601,69*
Variazioni in corso d' anno	€	*0,00*

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

Previsione definitiva	€	*30.601,69*	
Somme impegnate	€	*0,00*	
Pagato	€	*0,00*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*34.601,69*	
Residua disponibilità finanz.	€	*30.601,69*	

Annotazioni:

P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale

Previsione iniziale	€	*150.000,00*
Variazioni in corso d' anno	€	*0,00*

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

Previsione definitiva	€	*150.000,00*	
Somme impegnate	€	*43.976,62*	
Pagato	€	*43.976,62*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*138.433,00*	
Residua disponibilità finanz.	€	*106.023,38*	

Annotazioni:

P.P02.11 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza-Avviso 33956/2022

Previsione iniziale	€	*65.919,60*
Variazioni in corso d' anno	€	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/11/2023		EF	(U) 1.3.8	-26.317,08	Adeguamento sottoconti
06/11/2023		EF	(U) 1.3.16	1.327,67	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.17	3.503,41	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.18	52,80	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.19	1.282,41	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.20	3.651,11	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.8	1.065,36	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.16	137,99	

06/11/2023		EF	(U) 1.4.17	355,12	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.18	5,47	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.19	132,90	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.20	378,38	
06/11/2023		EF	(U) 1.4.21	25,00	
06/11/2023		EF	(U) 3.1.7	8.400,00	
06/11/2023		EF	(U) 3.1.8	5.999,46	

Previsione definitiva € *65.919,60*

Somme impegnate € *36.520,01*

Pagato € *36.520,01*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *65.919,60*

Residua disponibilità finanz. € *29.399,59*

Annotazioni:

P.P02.13 - Progetti CARE - Nota adesione 36723_2023

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d' anno € *10.164,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
02/05/2023		EF	(E) 2.1.2	10.164,00	FSE PON PON per la scuola 2014/2020- Asse I - Azioni 10.1.1 - 10.2.2 - 10.3.1 - nota adesione prot. 36723 del 15/03/2023 - Autorizzazione prot. 65546 del 17/04/2023
02/05/2023		EF	(U) 1.1.1	10.164,00	

Previsione definitiva € *10.164,00*

Somme impegnate € *0,00*

Pagato € *0,00*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *0,00*

Residua disponibilità finanz. € *10.164,00*

Annotazioni:

P.P02.14 - Istruzione domiciliare

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d' anno € *700,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/05/2023		CI	(E) 3.6.15	700,00	Attivazione Istruzione domiciliare a.s.22/23
22/05/2023		CI	(U) 1.3.8	700,00	

Previsione definitiva € *700,00*

Somme impegnate € *0,00*

Pagato € *0,00*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *1.170,54*

Residua disponibilità finanz. € *700,00*

Annotazioni:

P.P02.015 - TIMSS INVALSI

Previsione iniziale € *0,00*

Variazioni in corso d' anno € *1.000,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/11/2023		EF	(E) 3.6.16	1.000,00	TIMSS INVALSI
15/11/2023		EF	(U) 1.3.8	1.000,00	

Previsione definitiva € *1.000,00*

Somme impegnate € *0,00*

Pagato € *0,00*

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € *1.000,00*

Residua disponibilità finanz. € *1.000,00*

Annotazioni:

P.P03.3 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Previsione iniziale	€	*35.000,00*
Variazioni in corso d' anno	€	*0,00*

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

Previsione definitiva	€	*35.000,00*	
Somme impegnate	€	*2.237,52*	
Pagato	€	*2.237,52*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*32.164,00*	
Residua disponibilità finanz.	€	*32.762,48*	

Annotazioni:

P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Previsione iniziale	€	*34.663,75*
Variazioni in corso d' anno	€	*0,00*

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/11/2023		EF	(U) 1.3.8	614,11	Adeguamento sottoconti
06/11/2023		EF	(U) 1.3.16	91,51	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.17	330,67	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.18	3,64	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.19	88,39	
06/11/2023		EF	(U) 1.3.20	251,67	
06/11/2023		EF	(U) 3.5.2	-1.379,99	

Previsione definitiva	€	*34.663,75*	
Somme impegnate	€	*17.555,87*	
Pagato	€	*17.555,87*	
Rimasto da pagare	€	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	*35.840,75*	
Residua disponibilità finanz.	€	*17.107,88*	

Annotazioni:

P.P04.10 - Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato co

Previsione iniziale	*€*	*1.054,88*
Variazioni in corso d' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*1.054,88*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*1.054,88*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*1.054,88*	

Annotazioni:

P.P04.12 - PNRR - Animatore Digitale Missione 4-Comp.te 1

Previsione iniziale	*€*	*2.000,00*
Variazioni in corso d' anno	*€*	*0,00*

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

Previsione definitiva	*€*	*2.000,00*	
Somme impegnate	*€*	*0,00*	
Pagato	*€*	*0,00*	
Rimasto da pagare	*€*	*0,00*	*(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)*
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	*€*	*2.000,00*	
Residua disponibilità finanz.	*€*	*2.000,00*	

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		**406.521,50**
RISCOSSIONI		**522.382,84**
a) in conto competenza	355.674,12	
b) in conto residui	166.708,72	
PAGAMENTI		**662.761,93**
a) in conto competenza	660.318,68	
b) in conto residui	2.443,25	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		**266.142,41**

RESIDUI ATTIVI	**166.141,42**	**RESIDUI PASSIVI**	**17.401,46**
- dell'esercizio	98.744,11	- dell'esercizio	0,00
- degli esercizi precedenti	67.397,31	- degli esercizi precedenti	17.401,46

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **414.882,37**

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	234.106,03	0,00	234.106,03	166.708,72	67.397,31	98.744,11	166.141,42
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	19.844,71	0,00	19.844,71	2.443,25	17.401,46	0,00	17.401,46

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	3.035,44	-758,86	2.276,58
Materiali	172.558,52	41.348,24	213.906,76
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	175.593,96	40.589,38	216.183,34
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	234.106,03	-67.964,61	166.141,42
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	406.521,50	-140.379,09	266.142,41
TOTALE DISPONIBILITA'	640.627,53	-208.343,70	432.283,83
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	19.844,71	-2.443,25	17.401,46
TOTALE DEBITI	19.844,71	-2.443,25	17.401,46
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	796.376,78	-165.311,07	631.065,71
TOTALE PASSIVITA'	816.221,49	-167.754,32	648.467,17

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	39.293,87	5,95%
02	Acquisto di beni di consumo	304.808,02	46,16%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	252.154,41	38,19%
04	Acquisto di beni d'investimento	22.164,65	3,36%
05	Altre spese	41.109,32	6,23%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	788,41	0,12%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
	Totale somme impegnate	**660.318,68**	**100,00%**

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento. Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni											
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d ' investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
A01	1.429,18	58.794,61	105.279,81	546,56	8.431,82	0,00	0,00	0,00	0,00	204.624,13	174.481,98	85,27%
A02	0,00	20.040,29	42.973,60	0,00	19.237,60	0,00	788,41	0,00	0,00	109.204,44	83.039,90	76,04%
A03	10.853,97	225.973,12	367,22	21.618,09	352,90	0,00	0,00	0,00	0,00	416.839,00	259.165,30	62,17%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	25.389,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.036,50	25.389,30	79,25%
A06	3.510,18	0,00	6.592,00	0,00	7.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.020,00	17.952,18	64,07%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.601,69	0,00	0,00%
P02	22.120,55	0,00	55.376,60	0,00	2.999,48	0,00	0,00	0,00	0,00	227.783,60	80.496,63	35,34%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	2.237,52	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	2.237,52	6,39%
P04	1.379,99	0,00	16.175,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.718,63	17.555,87	46,54%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

TOTALE	39.293,87	304.808,02	252.154,41	22.164,65	41.109,32	0,00	788,41	0,00	0,00	1.121.827,99	660.318,68	58,86%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	5,95%	46,16%	38,19%	3,36%	6,23%	0,00%	0,12%	0,00%	0,00%			

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 **1 del 24/01/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **331 del 11/12/2023**.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{370.460,85}{454.418,23} = \mathbf{0,82}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{83.957,38}{454.418,23} = \mathbf{0,18}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{454.418,23}{504.879,13} = \mathbf{0,90}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{98.744,11}{454.418,23} = \mathbf{0,22}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{166.708,72}{234.106,03} = \mathbf{0,71}$$

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.

Totale residui attivi a fine anno	=	166.141,42	=	0,24
Totale accertamenti + Residui attivi		688.524,26		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	560.028,66	=	0,85
Totale impegni		660.318,68		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	100.290,02	=	0,15
Totale impegni		660.318,68		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		660.318,68		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		660.318,68		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	2.443,25	=	0,12
Totale residui passivi		19.844,71		

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	17.401,46	=	0,03
Totale impegni + Residui passivi		680.163,39		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	660.318,68	=	
Totale alunni				

CONCLUSIONI

Tale relazione rappresenta la sintesi dell'attività svolta dall'Istituto nell'esercizio finanziario 2023 e rende conto dell'operato. Entro le disponibilità finanziarie disponibili nel corso dell'esercizio finanziario 2023 gli organi collegiali e il Dirigente scolastico hanno effettuato le scelte necessarie per soddisfare le esigenze didattiche degli alunni e offrire significative opportunità educative in armonia con le finalità e gli obiettivi del PTOF e nel rispetto delle aspettative delle famiglie.

Per fare ciò si è fatto ricorso ai finanziamenti da parte dello Stato ma anche a fondi aggiuntivi, in particolare attraverso la partecipazione a Bandi e al contributo volontario dei genitori. Le scelte per gli interventi, le attività e i progetti sono stati sempre programmati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola e delle strutture a disposizione.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2023 è stata improntata su criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.

Attraverso la realizzazione del programma annuale 2023 l'Istituto ha raggiunto in gran parte gli obiettivi prefissati nel PTOF.

Nello specifico:

- sono stati realizzati progetti di ampliamento dell'offerta formativa in linea con le priorità indicate nel PTOF, che caratterizzano l'istituto da anni. Nello specifico è stata data priorità a progetti di supporto all'area linguistica e all'area musicale.
- Si è proceduto, in linea con l'EF precedente, con l'incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni della Istituzione Scolastica. Nello specifico: attrezzature multimediali, sussidi vari, arredi innovativi. A sostegno economico di tali interventi sono stata utilizzate le risorse provenienti dal Piano Scuola 4.0 - Azione 1-Next Generation Classroom.
- E' stata data attenzione al miglioramento dei servizi di rete attraverso i finanziamenti provenienti dal PNRR-M1C1 Servizi e cittadinanza digitale 1.4.1 che hanno consentito il rinnovo del Sito Web della scuola.
- Sono stati fatti investimenti per sostenere la formazione del personale attraverso lo svolgimento di corsi di formazione e aggiornamento. In particolare le spese, come previste dal programma, hanno consentito di attuare: corso aggiornamento formazione sicurezza primo soccorso, corso aggiornamento formazione sicurezza antincendio, corso di formazione sulla comunicazione efficace, corso di formazione per il personale docente sulla didattica della matematica e sulla progettazione e valutazione.
- Un consistente insieme di spese è costituito dalla piccola manutenzione e dal noleggio e riparazione delle apparecchiature in dotazione, dagli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro e della Privacy, dai materiali di consumo e non ultimo, dalla digitalizzazione della segreteria.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo e i relativi allegati indicati in premessa e contemplati dalla normativa vigente, saranno sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prescritta approvazione. Il Conto Consuntivo, corredato della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, per essere poi, entro quindici giorni dalla sua approvazione, affisso all'Albo dell'Istituto e nel proprio sito web.



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
DOTT.SSA VALENTINA GROHOVAZ