

	<p align="center"><b>Ministero dell'Istruzione e del Merito</b>  <b>Istituto Comprensivo "Gian Battista Puerari"</b>  Via IV Novembre, 34 - 26048 Sospiro CR  Telefono: <b>0372 623476</b> – Fax: <b>0372 623372</b>  mail: <a href="mailto:cric81500c@istruzione.it">cric81500c@istruzione.it</a>  pec: <a href="mailto:cric81500c@pec.istruzione.it">cric81500c@pec.istruzione.it</a>  Sito Istituto: <a href="http://www.icsospiro.edu.it">www.icsospiro.edu.it</a>  Cod. fisc. 93037640195 – Cod. Meccanografico: CRIC81500C</p>	
-----------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------

## CONTO CONSUNTIVO E.F. 2023

<p>Fonti:</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018);</li> <li>➤ Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto del 11/01/2023 delibera n° 2;</li> </ul>
	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ <b>Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica.</b>  Modulistica: <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario e.f. 2023</li> <li>➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività</li> <li>➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023</li> <li>➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2023</li> <li>➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2023</li> <li>➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2023</li> <li>➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2023</li> </ul> </li> </ul>
<p>Dirigente Scolastico:</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti avvenuto il 14/03/2024</li> </ul>

**Relazione illustrativa sull'andamento della gestione  
dell'istituzione scolastica,  
a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023,  
predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi**  
*Art. 23. Redazione del Conto consuntivo*

**Ai Revisori dei conti  
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2023, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo - contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 - Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **11/01/2023** con delibera n° **2**

A seguito di maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale al 30 giugno, al 30 novembre e gli storni al 31 dicembre 2023.

Le entrate accertate ammontano a **€ 310.316,30** di cui **€ 204.424,50** rimosse e **€ 105.891,80** non rimosse al 31/12/2023 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2023.

Le uscite impegnate ammontano a **€ 212.403,59** di cui **€ 99.330,73** pagate e **€ 113.072,86** non pagate al 31/12/2023 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2023.

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo**

La struttura delle classi è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	9	9	199	0	198	198	6	22,00

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado**

La struttura delle classi è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	5	0	5	72	0	72	0	72	4	0	14,40
Seconde	0	3	0	3	58	0	59	0	59	8	-1	19,67
Terze	0	3	0	3	56	0	58	0	58	3	-2	19,33
Quarte	0	4	0	4	61	0	58	0	58	7	3	14,50
Quinte	0	4	0	4	75	0	74	0	74	3	1	18,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>322</b>	<b>0</b>	<b>321</b>	<b>0</b>	<b>321</b>	<b>25</b>	<b>1</b>	<b>16,89</b>
Prime	0	4	0	4	80	0	82	0	82	7	-2	20,50
Seconde	0	3	0	3	74	0	74	0	74	7	0	24,67
Terze	0	4	0	4	82	0	83	0	83	10	-1	20,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>236</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>24</b>	<b>-3</b>	<b>21,73</b>

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo**

La situazione del personale docente e ATA in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	56
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	9
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>106</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>27</b>

**Conto Finanziario (Mod. H):**

Il Conto Consuntivo 2023 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

<b>ENTRATE</b>			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 121.190,47		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 211.336,60	€ 211.336,60	100%
03) Finanziamenti dello Stato	€ 27.993,79	€ 27.993,79	100%
04) Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€ 35.037,90	€ 35.037,90	100%
06) Contributi da privati	€ 35.948,00	€ 35.948,00	100%
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	100%
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>Totale entrate</b>	<b>€ 431.506,77</b>	<b>€ 310.316,30</b>	
Disavanzo di competenza		<b>€ 0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>€ 310.316,30</b>	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
<b>Attività amministrativo -didattiche</b>	<b>€ 363.525,92</b>	<b>€ 191.311,77</b>	52.63%
A.1 – Funzionamento generale e decoro della scuola	€ 64.797,12	€ 34.790,37	53.69%
A.2 – Funzionamento amministrativo	€ 14.137,38	€ 6.432,42	45,5%
A.3 - Didattica	€ 267.192,83	€ 136.401,96	51.05%
A.4 – Alternanza scuola -lavoro	€ 0,00	€ 0,00	
A.5 – Visite e viaggi d'istruzione e programmi di studio all'estero	€ 16.085,53	€ 13.687,02	85.09%
A.6 – Attività di orientamento	€ 1.313,06	€ 0,00	0%
<b>P) Progetti</b>	<b>€ 60.064,39</b>	<b>€ 21.091,82</b>	<b>35.12%</b>
P.1 Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P.2 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 51.727,23	€ 16.693,09	32.27%
P.3 Progetti per certificazioni e corsi professionale	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
P.4 Progetti per "Formazione e aggiornamento del personale"	€ 8.337,16	€ 4.398,73	52.76%
P.5 Progetti per gare e concorsi	€ 0,00	€ 0,00	
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	
R) Fondo di Riserva	€ 381,32	€ 0,00	
<b>Totale Spese</b>	<b>€ 423.971,63</b>	<b>€ 212.403,59</b>	
Disponibilità finanziaria da programmare	<b>€ 7.535,14</b>		
Avanzo di competenza		€ 97.912,71	
<b>Totale a Pareggio</b>		<b>€ 310.316,30</b>	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un avanzo di competenza di **€ 97.912,71**

**Situazione Residui (Mod. L):**

La situazione dei residui è la seguente:

<b>Residui Attivi</b>							
Iniziali al 1/1/2023	Riscossi nel 2023	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	= Totale Residui attivi
€ 184.711,03	€ 145.597,21	€ 39.113,82	+	€ 105.891,80	-	€ 3.812,82	= € 141.192,80

<b>Residui Passivi</b>							
Iniziali al 1/1/2023	Riscossi nel 2023	Da pagare	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	= Totale Residui attivi
€ 138.231,96	€ 138.223,46	€ 8,50	+	€ 113.072,86	-	€ 8,50	= € 113.072,86

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2021	€ 28.000,00	€ 0,00
Anno 2022	€ 7.301,00	€ 0,00
Anno 2023	€ 105.891,80	€ 113.072,86
<b>Totale situazione residui al 31/12/2023</b>	<b>€ 141.192,80</b>	<b>€ 113.072,86</b>

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

**Conto Patrimoniale (Mod. K):**

Il conto patrimoniale indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi dell'Istituto Comprensivo, nonché dei debiti e crediti risultanti alla fine dell'esercizio.

I dati relativi alle strutture, alle attrezzature e alle principali dotazioni didattiche evidenziano come le attrezzature della scuola (ed in particolar modo quelle di carattere informatico) siano aumentate in modo consistente.

La scuola continuerà il progetto di miglioramento già avviato e teso ad ampliare la qualità del servizio scolastico, perseguendo le linee programmatiche e gli itinerari didattici-culturali così come proposti dal "Piano triennale dell'offerta formativa" dell'Istituto e dalla Carta dei Servizi. Contemporaneamente si propone l'obiettivo di favorire le iniziative di un'offerta altamente qualificata e rispondente il più possibile agli specifici e diversificati bisogni della nostra utenza in modo da realizzare più alti livelli di educazione, di formazione e di orientamento.

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

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 174.616,11	€ 57.584,14	€ 232.200,25
Totale Disponibilità	€ 259.422,43	€ 68.949,29	€ 328.371,72
Deficit Patrimoniale			
Totale dell'attivo	<b>€ 434.038,54</b>	<b>€ 126.533,43</b>	<b>€ 560.571,97</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	€ 28.660,62	€ 84.412,24	€ 113.072,86
Consistenza Patrimoniale	€ 405.377,92	€ 42.121,19	€ 447.499,11
Totale passivo	<b>€ 434.038,54</b>	<b>€ 126.533,43</b>	<b>€ 560.571,97</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023.



**Situazione Amministrativa (Mod. J):**

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2023, Modello J, risulta:

A)	Un saldo di cassa al 31/12/2023 di <b>€ 187.178,92</b> che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di <b>€ 215.298,86</b>
C)	Un disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2023 di <b>- € 0,00</b>

20240103 T2TBED  
BANCO BPM S.P.A.  
TESORERIA 02990 SOSPIROPROCEDURA TESORERIA 2000  
VERIFICA DI CASSA DEL 03.01.2024

PAG. 1 0460610 02990

ENTE 460610 I.C. GIAN BATTISTA PUERARI

ESERCIZIO 2023

E N T R A T E					CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022					74.711,40	74.711,40
REVERSALI	EMESSE	DA N.	1 A N.	378	350.521,71	350.521,71
	RISCOSSE					
	DA RISCOUTERE					
	A COPERTURA					
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI						
TOTALE DELLE ENTRATE					425.233,11	425.233,11
U S C I T E					CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022						
MANDATI	EMESSI	DA N.	1 A N.	290	238.054,19	238.054,19
	PAGATI					
	DA PAGARE					
	A COPERTURA					
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI						
TOTALE DELLE USCITE					238.054,19	238.054,19
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO					187.178,92	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO						187.178,92
FIDO CONCESSO						

IL SEGRETARIO

IL DIRETTORE / IL PRESIDE

IL TESORIERE / IL CASSIERE

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 0311158 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

\*\*MOD.56 T (T.U.)\*\*

BANCA D'ITALIA  
Tesoreria dello Stato  
Sezione di Cremona

Pag. 554

SITUAZIONE RELATIVA AL MESE DI DICEMBRE 2023

ENTE: 0311158 IC G.B. PUERARI (SOSPIRO)

	SC/FRUTTIFERO	SC/INFRUTTIFERO	SOMME VINCOLATE (*)
SITUAZIONE A FINE MESE PRECEDENTE:	2.312,37	171.089,90	0,00
ENTRATE DEL MESE:	2.962,50	12.866,66	AUMENTI: 0,00
USCITE DEL MESE:	2.052,51	0,00	DIMINUZIONI: 0,00
SITUAZIONE A FINE MESE DI RIFERIMENTO:	3.222,36	183.956,56	0,00

LA PRESENTE SITUAZIONE SI INTENDE APPROVATA SE, TRASCORSI 20 GIORNI DALLA DATA DI RICEZIONE DELL'ELABORATO, NON VENGANO FORMULATE ECCEZIONI PER ISCRITTO.

(\*) vincoli pignorati eseguiti dalla Tesoreria dello Stato prima del 4 aprile 1993 (entrata in vigore del comma 4-bis dell'art. 1-bis della L. 720/84 che ha esonerato la Tesoreria stessa dall'obbligo di accantonamento, rientrante tra gli obblighi del tesoriere bancario).

**Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:**

1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 74.711,40
	Competenza esercizio 2023 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
2 Riscossi	€ 145.597,21	€ 204.424,50	<b>€ 350.021,71</b>	
3 Pagati	€ 138.223,46	€ 99.330,73	<b>€ 237.554,19</b>	
4 Fondo di cassa				<b>€ 187.178,92</b>
5 Residui Attivi	€ 35.301,00	€ 105.891,80		€ 141.192,80
6 Residui Passivi	€ 0,00	€ 113.072,86		€ 113.072,86
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2023				<b>€ 215.298,86</b>

**Conto Finanziario****Analisi delle entrate**

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

**1 - Avanzo di amministrazione presunto**

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	121.190,47	0,00	121.190,47
	2	Vincolato	96.838,83	0,00	96.838,83
	1	Non vincolato	24.351,64	0,00	24.351,64

In corso d'esercizio, non sono state adottate Variazioni in aumento (o in diminuzione) sulle parti Vincolate e Non vincolate dell'Avanzo di amministrazione, in quanto l'Avanzo di amministrazione determinato in sede di predisposizione del Programma annuale 2023 coincideva con la sua consistenza definitiva determinata poi in sede di definizione del Conto Consuntivo 2022.

**1 - Finanziamenti dall' Unione Europea**

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	211.336,60	211.336,60	105.444,80	105.891,80	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	211.336,60	211.336,60	105.444,80	105.891,80	0,00

La previsione definitiva pari a € 211.336,60 proviene da:

PNRR per la scuola. Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali € 1.000,00

PNRR – Piano scuola 4.0 – Next Digital Classroom D.M. n. 218/2022 € 111.774,46

PNRR – Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei divari territoriali € 98.009,14

Finanziamento abilitazione al Cloud per le PA locali € 553,00

**2 - Finanziamenti dallo Stato**

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.710,84	27.993,79	27.993,79	27.993,79	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.710,84	26.977,79	26.977,79	26.977,79	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.016,00	1.016,00	1.016,00	0,00	0,00

La previsione definitiva pari a € 27.993,79 proviene:

Aggregato 3.1 – Dotazione ordinaria

A.F. 2023 – Funz. amministrativo didattico gennaio – agosto 2023 (previsione iniziale) € 12.710,84

A.F. 2023 - Funz. amministrativo didattico settembre – dicembre 2023 € 6.476,67

A.F. 2023- Integrazione del Funz. Amministrativo - didattico € 7.245,47

Risorse ex. Art. 8 – bis D.L. 104/2013 – percorsi di orientamento per studenti € 255,14

A.F. 2023 – Sofferenze e integrazione al funzionamento amministrativo didattico € 289,67

Aggregato 3.6:

La previsione definitiva pari a € 1.016,00 proviene da:  
Piano Formazione Docenti (IIS Ghisleri)

### 3 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voc e	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.725,90	35.037,90	35.037,90	35.037,90	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	7.725,90	35.037,90	35.037,90	35.037,90	0,00	0,00

La previsione definitiva pari a € 35.037,90 proviene:

Aggregato 5.4:

Saldo diritto allo studio Comune di Cicognolo a.s. 2022-23 (previsione iniziale) € 2.532,00

Saldo diritto allo studio Comune di Sospiro a.s. 2022-23 (previsione iniziale) € 3.983,00

Saldo Funzioni Miste Comune di Cicognolo a.s. 2022-23 (previsione iniziale) € 1.210,90

Diritto allo studio Comune di Pieve d'Olmi a.s. 2022-23 € 4.900,00

Diritto allo studio Comune di Pieve San Giacomo a.s. 2022-23 € 7.450,00

Diritto allo studio Comune di Cappella de' Picenardi a.s. 2023-24 € 1.650,00

Acconto Diritto allo studio Comune di Sospiro a.s. 2023-24 € 6.117,00

Diritto allo studio Comune di Cella Dati a.s. 2022-23 € 1.550,00

Diritto allo studio Comune di Cella Dati a.s. 2023-24 € 1.700,00

Diritto allo studio Comune di Derovere a.s. 2022-23 € 650,00

Diritto allo studio Comune di Derovere a.s. 2023-24 € 650,00

Acconto diritto allo studio Comune di Cicognolo a.s. 2023-24 € 1.756,00

Acconto Funzioni miste Comune di Cicognolo a.s. 2023-24 € 889,00

### 4 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	35.948,00	35.948,00	35.948,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	13.497,00	13.497,00	13.497,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	15.520,00	15.520,00	15.520,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.856,00	3.856,00	3.856,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	666,00	666,00	666,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	36,00	36,00	36,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.223,00	2.223,00	2.223,00	0,00	0,00

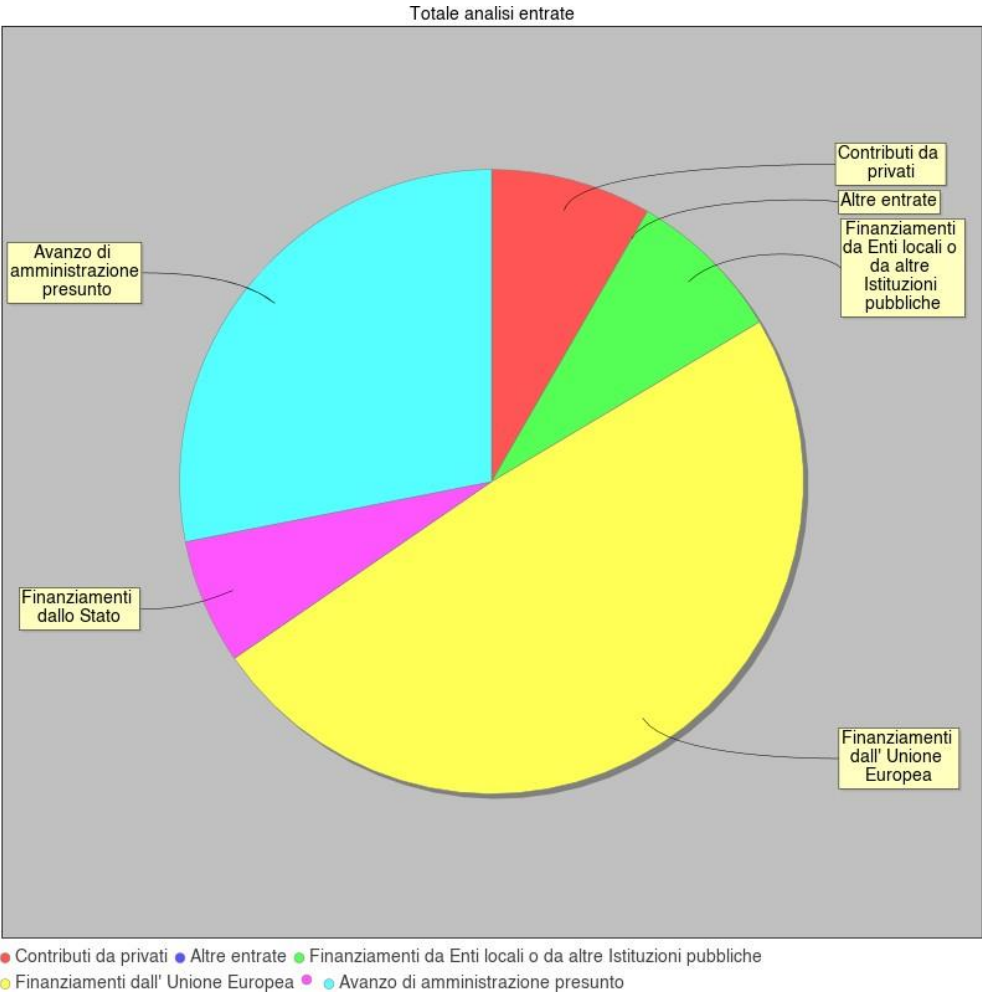
La previsione definitiva pari a € 35.948,00 proviene dai contributi dei genitori, dalle quote dei viaggi d'istruzione, dalle quote delle coperture assicurative per alunni e dipendenti scolastici.

Il contributo di € 36,00 da imprese non vincolati è relativo alla convenzione Programma Frutta e Verdura nelle scuole, mentre € 2.223,00 altri contributi da famiglie vincolati sono le quote versate per l'acquisto del diario scolastico.

5 - Altre entrate

Aggregat o	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenz e in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	121.190,47
Finanziamenti dall' Unione Europea	211.336,60
Finanziamenti dallo Stato	27.993,79
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	35.037,90
Contributi da privati	35.948,00
Altre entrate	0,01



### Spese per Attività e Progetti:

Il modello di seguito rappresentato fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art. 24 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 l'Istituto dal punto di vista economico.

Un'analisi analitica si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti.

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi ed 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 definitive	Totale Impegni	Impegni / Spese %
A01	€ 3.128,50	€ 9.943,65	€ 16.824,42	€ 4.383,80	€ 350,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 160,00	€ 64.797,12	€ 34.790,37	53,69 %
A02	€ 0,00	€ 1.484,00	€ 2.440,89	€ 2.366,80	€ 140,73	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.137,38	€ 6.432,42	45,5 %
A03	€ 20.560,98	€ 11.972,00	€ 219,60	€ 103.499,38	€ 150,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 267.192,83	€ 136.401,96	51,05 %
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	€ 13.663,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 24,00	€ 16.085,53	€ 13.687,02	85,09 %
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.313,06	€ 0,00	0,00 %
P01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %
P02	€ 0,00	€ 5.219,69	€ 11.473,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 51.727,23	€ 16.693,09	32,27 %
P03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
P04	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.398,73	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.337,16	€ 4.398,73	52,76 %
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
TOTALE	€ 23.689,48	€ 28.619,34	€ 49.020,06	€ 110.249,98	€ 640,73	€ 0,00	€ 0,00	€ 0	€ 184	€ 423.590,31	€ 212.403,59	50,14 %
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	11,15 %	13,47 %	23,08 %	51,91 %	0,3 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,09 %			

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 50,14 %.

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	363.525,92	191.311,77	52,63 %
P. Progetti	60.064,39	21.091,82	35,12 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	381,32	0,00	0,00 %
Totale Spese	423.971,63	212.403,59	
Avanzo di competenza		97.912,71	
Totale a pareggio		310.316,30	

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

#### A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	98.212,50	265.313,42	363.525,92	191.311,77	78.238,91	113.072,86	172.214,15
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	38.966,11	25.831,01	64.797,12	34.790,37	32.655,32	2.135,05	30.006,75
	2	Funzionamento amministrativo	12.160,71	1.976,67	14.137,38	6.432,42	5.102,62	1.329,80	7.704,96
	3	Didattica	45.462,23	221.730,60	267.192,83	136.401,96	26.793,95	109.608,01	130.790,87
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	565,53	15.520,00	16.085,53	13.687,02	13.687,02	0,00	2.398,51
	6	Attività di orientamento	1.057,92	255,14	1.313,06	0,00	0,00	0,00	1.313,06

**A1/1 Funzionamento generale e prestazioni specialistiche :** La previsione definitiva pari a € 60.431,47 è stata impegnata per € 32.235,72 per le spese legate al funzionamento generale dell'Istituzione Scolastica. In tale aggregato rientrano le spese relative ai servizi di pulizia, nonché alle spese comuni non direttamente imputabili alle altre destinazioni di spesa, indipendentemente dalla fonte di finanziamento utilizzata. Rientrano in questo aggregato le spese per i beni destinati al funzionamento generale kit di primo soccorso, per il responsabile della protezione dei dati personali (RPD), del RSPP, per la quota ASCA, per il medico competente e il pagamento delle Funzioni Miste ai collaboratori scolastici per il servizio pre- scuola garantito ai bambini della scuola dell'infanzia di Cicognolo, l'assicurazione degli alunni e del personale scolastico e i canoni per il noleggio dei fotocopiatori.

#### A1/8 Risorse ex art. 39 BIS, D.L. 115/2022 – contenimento del rischio epidemiologico da covid-19

Le risorse pari a € 1.319,65 sono state utilizzate per l'acquisto di materiale igienico e sanitario.

#### A1/10 Misura 1.4.1 Esperienze del cittadino nei servizi pubblici.

L'avanzo destinato a questa attività pari a € 2.421,00 è stato in parte impegnato per il canone annuale relativo alla gestione del sito web della scuola, la quota restante pari a € 1.811,00 sarà utilizzata per il pagamento dei canoni annuali nei prossimi anni.

### **A1/11 Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA LOCALI scuole**

L'avanzo destinato a questa attività pari a € 553,00 è stato utilizzato per il pagamento del gestionale pagopa necessario per la predisposizione degli eventi di pagamento.

**A2/1 Funzionamento amministrativo:** A fronte di una programmazione di € 14.137,38 sono stati impegnati € 6.432,42 utilizzati per provvedere al corretto funzionamento amministrativo generale e alla specifica attività della segreteria scolastica, in particolare per la digitalizzazione e la conservazione documentale, per le spese postali, per le spese relative al servizio di tesoreria, per l'acquisto di licenze antivirus e dei canoni dei gestionali in uso alla segreteria.

**A3/1 Funzionamento didattico:** La previsione definitiva pari a € 38.754,35 è stata impegnata per € 13.984,60. Le spese di questa attività sono legate al funzionamento didattico generale. Gravano su questa attività le spese per l'acquisto dei diari, della cancelleria ad uso dei plessi della scuola, della carta, dei toner, della manutenzione dei fotocopiatori.

### **A3/10 "Digital Board: trasform. Digit didattica e nell'organizzazione avv. 28966/2021 13.1.2A-FESRPON-LO-2021-227 "**

Il finanziamento iniziale pari a € 43.775,46 è stato assegnato alla scuola a seguito di adesione all'avviso Prot n. 28966. Sono stati impegnati/pagati € 43.695,55. Il progetto concluso ha previsto l'acquisto di digital board per le scuole primarie e secondarie dell'Istituto, nonché attrezzature digitali per la segreteria. L'importo residuo a € 79,91 è stato radiato.

### **A3/11 "Realizzazione di reti locali, cablate e wireless- Avviso 20480/2021 – 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-266**

Il finanziamento pari a € 72.780,70 è stato assegnato alla scuola a seguito di adesione all'avviso Prot n. 20480 per la realizzazione di reti locali cablate nelle scuole. L'impegno delle risorse per l'acquisto dei beni è stato pari ad € 62.002,45, mentre quello per la retribuzione del personale coinvolto nella realizzazione (progettista, collaudatore e personale per gestione amministrativo – contabile) è stato pari a € 7.882,64. Il progetto ha interessato la scuola primaria di Sospiro e la scuola secondaria di 1° grado di Sospiro. La residua disponibilità finanziaria pari a € 2.895,61 è stata radiata.

### **A3/13 "Ambienti didattici innov. per la scuola dell'infanzia – avviso 380007/2021 – 13.1.5A-FESRPON-LO-2022-91"**

Il finanziamento pari a € 75.000,00 è stato assegnato alla scuola a seguito di adesione all'avviso Prot. n. 38007 per l'acquisto di materiale digitale e ludico per le scuole dell'infanzia per € 69.203,28. La retribuzione del personale coinvolto nella realizzazione (progettista e personale per gestione amministrativo – contabile) è stata pari a € 4.959,42. Il progetto ha interessato tutti i plessi di scuola dell'infanzia dell'Istituto. La residua disponibilità finanziaria pari a € 837,30 è stata radiata.

### **A3/14 Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica D. M. n.170/2022**

Il finanziamento pari a € 98.009,14 è stato assegnato alla scuola a seguito dell'accordo di concessione Prot. n. 51178. Il decreto del Ministro dell'istruzione 24 giugno 2022, n. 170, ha individuato 3.198 istituzioni scolastiche beneficiarie di finanziamento per la realizzazione di "Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica" per uno stanziamento pari a complessivi 500 milioni di euro. Tali azioni consistono nella progettazione e realizzazione di percorsi di mentoring e orientamento, percorsi di potenziamento delle competenze di base, di motivazione e accompagnamento, percorsi di orientamento per le famiglie, percorsi formativi e laboratoriali co-curricolari, organizzazione di team per la prevenzione della dispersione scolastica, rivolti a studentesse e studenti a rischio di abbandono scolastico. Con nota prot. n. 60586 del 13 luglio 2022 il Ministro dell'istruzione ha diramato gli "Orientamenti per l'attuazione degli interventi nelle scuole" in relazione all'attuazione delle misure di cui al citato decreto ministeriale n. 170 del 2022. Il progetto mira a rafforzare le competenze di base prestando attenzione alle fragilità dei singoli studenti, organizzando un ordinario lavoro di recupero e consolidamento delle conoscenze e competenze anche per piccoli (o relativamente) gruppi, al fine di ridurre tempestivamente e per

**Firmato digitalmente da CLAUDIO BUZZI DI MARCO**



quanto possibile i divari territoriali ad esse connesse. L'azione predisposta vuole contrastare la dispersione scolastica e promuovere il successo formativo, teso a motivare ogni alunno, favorendone le inclinazioni e i talenti e curandone in modo preciso e costante l'orientamento alle scuole superiori. Gli interventi con gli alunni sono iniziati alla fine di novembre 2023.

### **A3/15 Piano scuola 4.0 – Azione 1 – Next digital classroom D.M. n. 218/2022**

Il finanziamento pari a € 111.774,46 è stato assegnato alla scuola a seguito di adesione all'avviso Prot. n. 38007. L'Azione 1 "Next Generation Classrooms" ha avuto l'obiettivo di trasformare almeno 100.000 aule delle scuole primarie, secondarie di primo grado e secondarie di secondo grado, in ambienti innovativi di apprendimento.

Il progetto, per il nostro Istituto, ha avuto un triplice obiettivo: modernizzare la strumentazione hardware ed implementare i contenuti software; dotare l'istituto di almeno un laboratorio scientifico mobile; realizzare aule innovative con arredi modulari connessi alla strumentazione digitale esistente o, in qualche caso, da inserire.

Per l'acquisto dei beni informatici nello specifico monitor interattivi, chromebook, carrelli di custodia e ricarica nonché un laboratorio scientifico mobile sono stati impegnati € 79.501,49, per l'acquisto di arredi innovativi sono stati impegnati € 22.354,89, la restante quota è stata impegnata per la retribuzione delle figure coinvolte (progettista, collaudatore, ecc) e per l'acquisto del materiale pubblicitario.

### **A3/16 PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla piattaforma digitale**

L'articolo 2 del decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, ha previsto il finanziamento di azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR. A ciascuna istituzione scolastica sono assegnati 2.000,00 euro per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica. I fondi coprono le azioni di formazione e affiancamento del personale scolastico, svolte con la collaborazione degli animatori digitali, per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024.

### **A 5/1 "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero"**

La programmazione definitiva è stata pari a € 16.085,53. La spesa complessiva è stata di € 13.687,02.

L'avanzo vincolato pari a € 2.398,51 verrà utilizzato per la medesima finalità.

### **A 6/1 "Attività di orientamento"**

La programmazione definitiva è stata pari a € 1.313,06. Nessun impegno su questa attività.

## **P – Progetti**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	43.033,39	17.031,00	60.064,39	21.091,82	21.091,82	0,00	38.972,57
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	34.712,23	17.015,00	51.727,23	16.693,09	16.693,09	0,00	35.034,14
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.321,16	16,00	8.337,16	4.398,73	4.398,73	0,00	3.938,43

## **R - Fondo di riserva**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
-----------	-----------	-------------	---------------------	------------	-----------------------	-----------------	--------	-------------------	---------------------

Firmato digitalmente da **CLAUDIO BUZZI DI MARCO**

R		Fondo di riserva	381,32	0,00	381,32	0,00	0,00	0,00	381,32
	98	Fondo di riserva	381,32	0,00	381,32	0,00	0,00	0,00	381,32

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	26.808,75
Acquisto di beni di consumo	60.312,69
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	217.874,01
Acquisto di beni d'investimento	117.010,86
Altre spese	1.400,00
Rimborsi e poste correttive	184,00

**P.2.1 Lingue e Multiculturalità:** La programmazione definitiva è stata pari a € 13.854,37. Le spese di questo progetto sono state relative al pagamento dei compensi al Madrelingua inglese e Francese, per un totale complessivo di € 3.919,00.

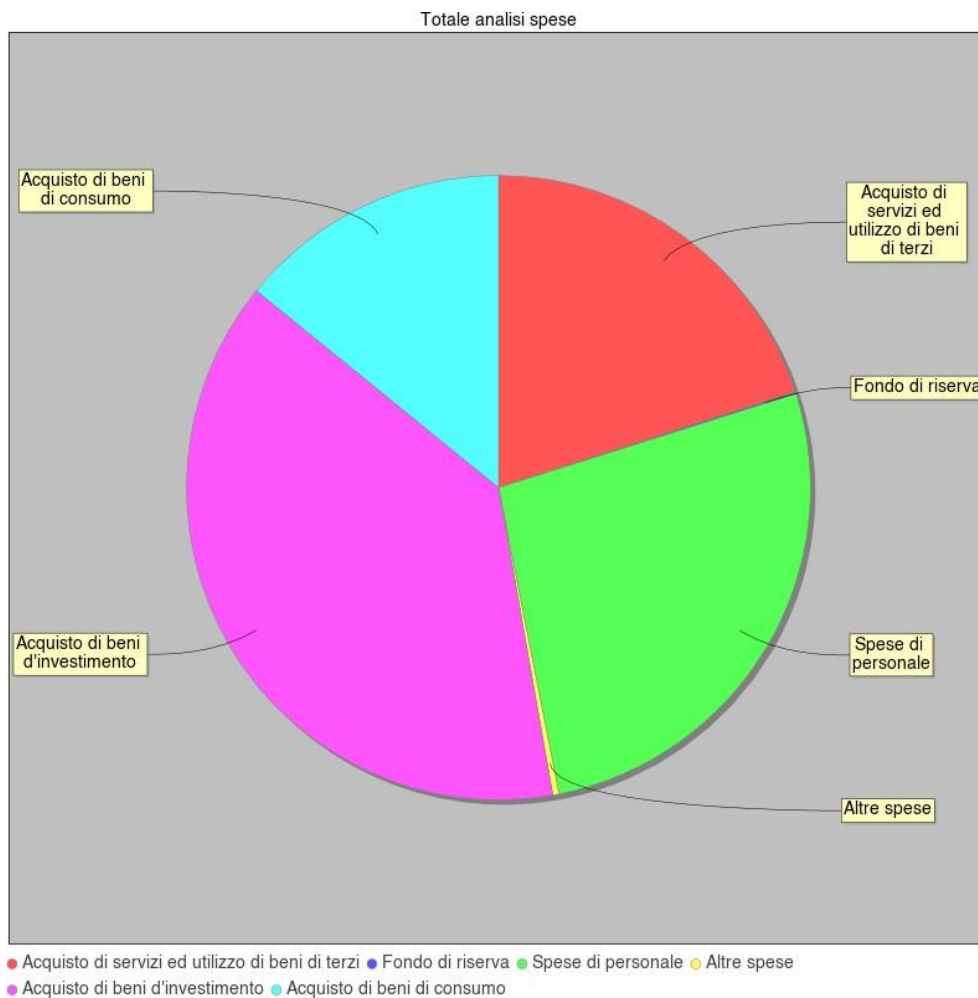
**P.2.2 Progetti Ludici per la crescita scuola dell'infanzia:** Le spese di questo progetto sono state relative al pagamento dei compensi degli esperti che hanno operato presso le scuole dell'infanzia dell'Istituto per un totale di € 3.109,40.

**P.2.2 Progetti didattici per la scuola primaria e secondaria di 1° grado:** Le spese di questo progetto sono state relative al pagamento dei compensi degli esperti che hanno operato presso le scuole primarie e secondarie di 1° grado dell'Istituto per un totale di € 9.664,69.

**P.4.1. Progetti per formazione e aggiornamento:** A fronte di una programmazione di € 8.337,16 sono state impegnati € 4.398,73.

#### G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Indici di Bilancio

## Indici di bilancio per le entrate

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



**Indice di dipendenza finanziaria** - I finanziamenti dello Stato rappresentano il 9% del totale delle somme accertate.

**Indice di autonomia finanziaria** - Esprime la capacità dell'Istituto di reperire risorse proprie ed autonome; è indice speculare al precedente e rappresenta in termini percentuali l'entità delle entrate non di provenienza statale= 91%

**Indice di mancata riscossione** - Indica il rapporto tra il totale delle entrate accertate e la previsione definitiva complessiva delle entrate, escluso l'avanzo di amministrazione; gli accertamenti rappresentano il 72% delle entrate previste, mentre l'avanzo di amministrazione ne è di conseguenza il 28%

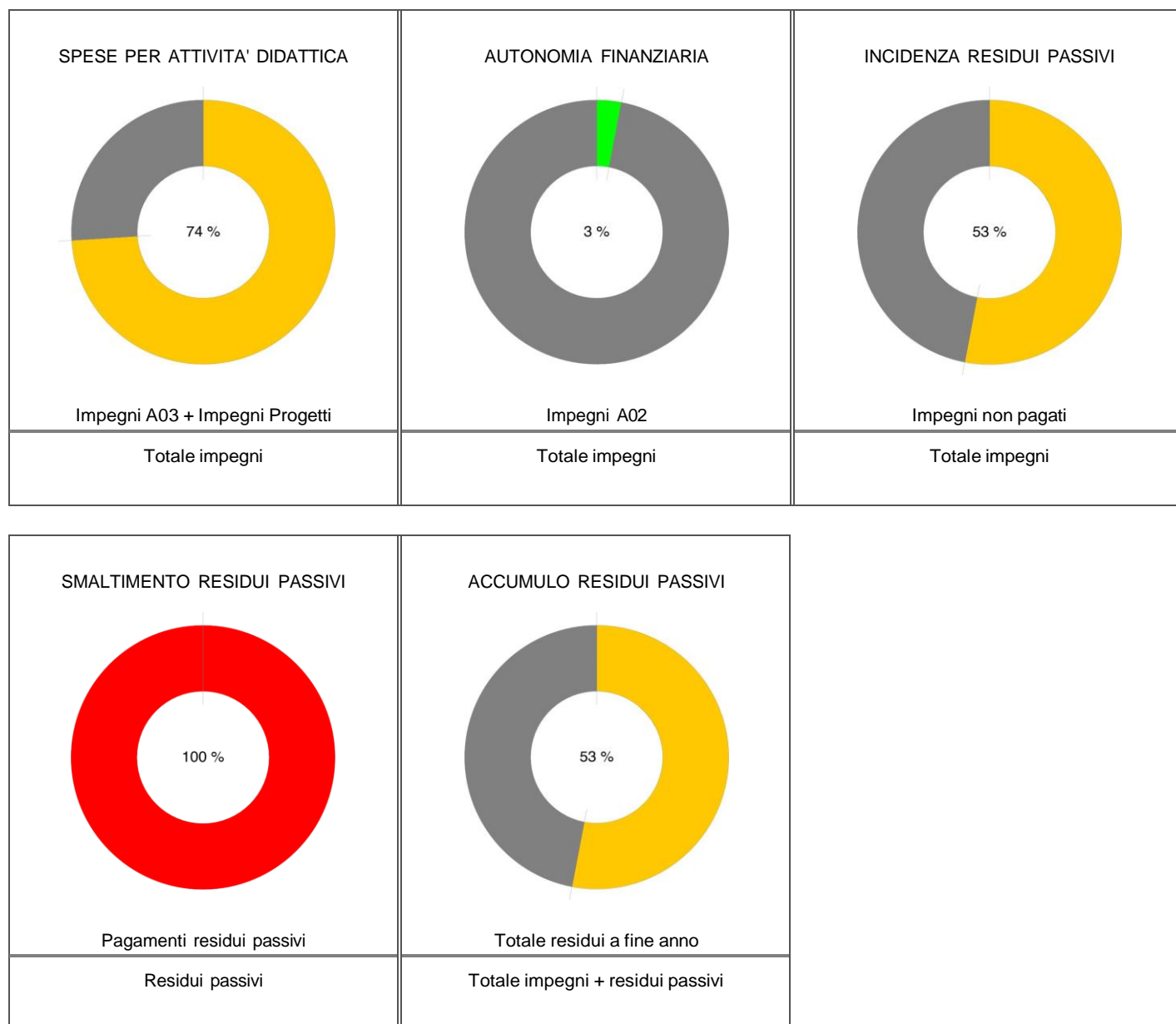
**Indice di incidenza residui attivi** - Questo dato (34%) evidenzia la percentuale dei crediti in c/competenza rimasti dariscuotere alla chiusura dell'esercizio finanziario.

**Indice di smaltimento residui attivi** - Rappresenta la percentuale di riscossione dei crediti in c/residui 80% .

**Indice di accumulo dei residui attivi** – 29% indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fineanno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

## Indici di bilancio per le spese

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



**Indice delle spese per attività didattica** - È ottenuto rapportando la somma degli impegni relativi all'attività didattica (aggregato A03 e tutti i progetti) al totale degli impegni; il dato rileva che la spesa impegnata per attività didattica è pari al 74% della spesa complessiva

**Indice delle spese per attività amministrative** - Viene ottenuto rapportando la somma degli impegni relativi al funzionamento amministrativo (aggregato A02) al totale degli impegni; il dato esprime la percentuale di spesa impegnata per l'attività amministrativa rispetto alla spesa complessiva= 3%

**Indice di incidenza dei residui passivi** - È il rapporto tra gli impegni di spesa che risultano ancora da pagare alla chiusura dell'esercizio finanziario e il totale degli impegni assunti nell'esercizio 2023; il dato percentuale, già di per sé relativamente consistente, 53% deriva dal fatto che si sono assunti impegni di importo elevato riferiti ai Progetti PNRR.

**Indice di smaltimento dei residui passivi** - Rappresenta la capacità dell'Istituto di smaltire i residui passivi derivanti da impegni di spesa assunti e non pagati negli anni precedenti al 2023 100%

**Indice di accumulo dei residui passivi** - Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale degli importi di spesa (impegni in c/competenza più residui passivi anni precedenti); il dato evidenzia un innalzamento della percentuale di accumulo debiti= 53%

### Dichiarazioni

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

- la gestione delle minute spese per l'esercizio 2023 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di € 500,00, anticipato al D.s.g.a., è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica;
- che le scritture del libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- le ritenute previdenziali e assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto Cassiere;
- la gestione del Programma Annuale si è svolta secondo il protocollo OIL con l'Istituto Cassiere BPM;
- alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente bancario;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolati ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari e del DURC;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con l'estratto del conto bancario;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 335 del 28/11/2023;
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella :

## IC SOSPIRO "G.B.PUERARI"

CHI SIAMO DIDATTICA SERVIZI E ATTIVITÀ **FINANZA** PTOF RAV RENDICONTAZIONE SOCIALE EDILIZIA PON



## FINANZA

ENTRATE PER FONTI DI FINANZIAMENTO

AMM. TRASPARENTE - BANDI DI GARA E CONTRATTI

AMM. TRASPARENTE - PAGAMENTI DELL'AMMINISTRAZIONE

Condividi



## Amministrazione trasparente - pagamenti dell'amministrazione

Tale sezione contiene gli indicatori annuali e trimestrali di tempestività dei pagamenti relativi agli acquisti di beni, servizi, prestazioni professionali e forniture, l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici come previsto dal comma 1, art. 33, del D.lgs. n. 33/2013.

Anno scolastico

Anno finanziario

2023-24

2023

Codice meccanografico	Anno scolastico	Anno finanziario	Periodo	Indice di tempestività	Ammontare Complessivo Debiti	Numero Imprese Creditrici	Data ultima modifica
CRIC81500C	202324	2023	I Trimestre	-24,28	50.706,18	1	03/04/2023 08:00:02
CRIC81500C	202324	2023	II Trimestre	46,94	0,00	0	01/07/2023 11:58:38
CRIC81500C	202324	2023	III Trimestre	-30,97	0,00	0	02/10/2023 07:57:37
CRIC81500C	202324	2023	IV Trimestre	-18,07	0,00	0	03/01/2024 11:21:29
CRIC81500C	202324	2023	Annuale	4,20	0,00	0	03/01/2024 11:22:10

## Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esamina del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Sospiro, 14/03/2024

Il DSGA  
Michela Ceretti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof. Claudio Buzzi Di Marco

## IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023 predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;

Valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Prof. Claudio Buzzi Di Marco

Firmato digitalmente da MICHELA CERETTI

Firmato digitalmente da CLAUDIO BUZZI DI MARCO