



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, comma 1, del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018, n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H);
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I);
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J);
- Conto del patrimonio (Mod. K);
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L);
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M);
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di 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, con delibera del Consiglio d'Istituto del **08/02/2023**, e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La gestione del Programma Annuale è stata realizzata con la piattaforma ministeriale SIDI con il quale sono state realizzate tutte le stampe allegate alla presente relazione.

Si dichiara che:

1. Le scritture del libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario.
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario.
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti.
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere. Alla scuola è intestato il conto corrente bancario, identificato con il seguente IBAN: **IT75U0825804401006000003354**, accesso presso il **Credito Cooperativo Centro Calabria**. Il Conto di Tesoreria ha il seguente IBAN **IT38Q0100003245450300311618**. Il conto corrente postale BANCO POSTA è identificato con il n. 235895. Non è stata attivata nessuna carta di credito.
5. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della riservatezza, come previsto dal Decreto Legislativo n. 196/2003, così come modificato dal Decreto Legislativo n. 101/2018, di attuazione del Regolamento U.E. n. 679/2016
6. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.
7. Le liquidazioni dei compensi sono state contenute nei limiti delle disponibilità dei singoli accreditamenti ricevuti e finalizzati al predetto scopo e trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico a fronte di prestazioni richieste ed effettivamente rese dal personale.
8. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Dati strutturali della scuola, alla data del 15 marzo 2024:

- popolazione scolastica:
 - nel corrente A.S. si hanno 781 alunni distribuiti in 42 classi, di cui 40 in orario diurno e 2 in orario serale (rilevazione al 15 marzo):
 - Classi prime 6;
 - Classe prima quadriennale 1;



Classe prima indirizzo turistico 2;
Classi seconde 4;
Classe seconda quadriennale 1;
Classe seconda indirizzo turistico 2;
Classi terze Amministrazione, Finanza e Marketing 2;
Classi terze Sistemi Informatici Aziendali 3;
Classe terza Relazioni Internazionali Marketing 1;
Classe terza quadriennale 1;
Classe terza turistica 1;
Classi quarte Amministrazione, Finanza e Marketing 3;
Classe quarta quadriennale 1;
Classi quarte Sistemi Informatici Aziendali 3;
Classe quarta Relazioni Internazionali Marketing 1;
Classe quarta turistica 1;
Classi quinte Amministrazione, Finanza e Marketing 4;
Classi quinte Sistemi Informatici Aziendali 3;
Classi quinte Relazioni Internazionali Marketing 1.

o Personale:

L'Organico dell'Istituto è costituito da n. 123 unità, di cui:

N. 1 - Dirigente

N. 91 - Personale docente

N. 31 - Personale A.T.A.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.035.739,01	Programmazione definitiva	1.028.226,73	<i>Disp. fin. da programmare</i> 7.512,28
Accertamenti	752.073,64	Impegni	595.272,82	<i>Avanzo di competenza</i> 156.800,82
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				66.565,59
Riscossioni competenza residui (B)	801.621,84	Pagamenti competenza residui (C)	537.469,10	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				330.718,33
Somme rimaste da riscuotere (E)	306.576,33	Somme rimaste da pagare (F)	328.912,64	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -22.336,31
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	117.723,49	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.323,32	
Totale residui attivi (I=E+G)	424.299,82	Totale residui passivi (L=F+H)	332.235,96	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 92.063,86

La somma da riscuotere relativa all'anno 2023 è pari ad euro 306.576,33 e si riferisce ai seguenti cespiti: € 239.763,25; € 31.760,40 al Progetto "Restart", finanziato dall'Agenzia di Coesione Territoriale; € 858,60 a fondi PON; € 6.000,00 al canone del servizio dei distributori automatici; € 4.500,00 al canone della fornitura panini; € 277,00 alla quota della gita in Italia; € 5,00 ad una quota di contributo volontario; € 24,32 agli interessi postali, maturati nell'anno 2023; € 23.387,76 ai fondi provinciali per l'assistenza e trasporto disabili. La somma di euro 117.723,49, imputata a titolo di residui attivi degli anni precedenti, si riferisce in prevalenza alla riscossione di saldi di finanziamenti PON.

La somma rimasta da pagare relativa all'anno 2023 è pari ad euro 328.912,64, e, si riferisce, per la somma di € 277.684,23 ad impegni relativi alle forniture di 2 Progetti PNRR (classroom e labs), e la restante parte ad impegni assunti nei confronti di fornitori di beni e servizi, prevalentemente per spese di funzionamento e soprattutto per la spesa di trasporto ed assistenza disabili. Anche la somma di euro 3.323,32, imputata a titolo di residui passivi degli anni precedenti, si riferisce quasi totalmente alla somma da rimborsare al Ministero per un acconto ricevuto di un Progetto PON, a cui la scuola ha rinunciato.



3. Conto Finanziario

Il conto finanziario, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale, comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	283.665,37	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	473.179,48	473.179,48	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	91.646,93	91.646,93	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	87.679,36	87.679,36	100,00 %
6. Contributi da privati	98.214,17	98.214,17	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	150,00	150,00	100,00 %
12. Altre entrate	1.203,70	1.203,70	100,00 %
Totale Entrate	1.035.739,01	752.073,64	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		752.073,64	

Le Entrate complessive previste in via definitiva ammontano ad euro 1.035.739,01, rispetto ad una previsione iniziale di euro 639.003,45. La differenza è dovuta al regolare assestamento di successivi accertamenti di risorse nel corso del 2023.



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	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1	Avanzo di amministrazione presunto	283.665,37	0,00	283.665,37

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	283.665,37	0,00	283.665,37
	2	Vincolato	256.375,26	0,00	256.375,26
	1	Non vincolato	27.290,11	0,00	27.290,11

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	283.665,37	0,00	283.665,37
	2		Vincolato	256.375,26	0,00	256.375,26
		62	Progetti di Apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021 - Progetto 10.1.1A-FSEPON-CL-2021-68	3.965,46	0,00	3.965,46
		63	Progetti di Apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021 - Progetto 10.2.2A-FSEPON-CL-2021-75	6.981,11	0,00	6.981,11
		64	OCSE	200,00	0,00	200,00
		58	Erasmus	10.730,40	0,00	10.730,40
		46	PCTO 2020	0,00	0,00	0,00
		48	PON 10.2.2A-FSEPON-CL-2020-118 "Scuola in linea"	0,00	0,00	0,00
		45	Didattica digitale integrata	0,00	0,00	0,00
		47	DM 1147/2019	0,00	0,00	0,00
		32	Apprendere digitale	0,00	0,00	0,00
		11	Concorso Scuola	5.690,79	0,00	5.690,79
		1	Fondi Handicap statali	820,36	0,00	820,36
		6	Libri in comodato	0,00	0,00	0,00
		14	Contributi vari PNSD	2.000,00	0,00	2.000,00
		19	PON Agorà	0,00	0,00	0,00
		24	PON Laboratorio impresa simulata	0,00	0,00	0,00
		29	PON Sono, comunico e imparo in rete	0,00	0,00	0,00
		4	Corsi recupero estivi	0,00	0,00	0,00
		9	Tirocinio Studenti	370,00	0,00	370,00
		17	PON Skills	0,00	0,00	0,00
		22	PON Patrimonio culturale	0,00	0,00	0,00
		27	PON Le français sans frontières	0,00	0,00	0,00
		31	Assistente linguistico	0,00	0,00	0,00
		2	Donazioni	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

	7	Fondi Statali I.D.A.	0,00	0,00	0,00
	12	Apprendere Digitale	537,44	0,00	537,44
	15	Fondi DM 435	0,00	0,00	0,00
	20	PON Competenze di base	0,00	0,00	0,00
	25	PON Benessere e Finanza	0,00	0,00	0,00
	30	Vincolati Statali	657,00	0,00	657,00
	5	Alternanza scuola-lavoro	5.403,26	0,00	5.403,26
	10	Olimpiadi Matematica	0,00	0,00	0,00
	18	PON First steps abroad	0,00	0,00	0,00
	23	PON Laboratorio scientifico	0,00	0,00	0,00
	28	PON Explorons IçEurope	0,00	0,00	0,00
	3	Fondi Statali appalti pulizie	0,00	0,00	0,00
	8	E.C.D.L.	9.783,58	0,00	9.783,58
	13	Eccellenze	0,00	0,00	0,00
	16	PON Scuola Dinamica	0,00	0,00	0,00
	21	PON Orientamento	0,00	0,00	0,00
	26	PON Essere cittadino europeo	0,00	0,00	0,00
	34	Fondi DM 435	0,00	0,00	0,00
	38	Stage en France	0,00	0,00	0,00
	33	Contributi vari PNSD	0,00	0,00	0,00
	36	Progetto ragazze e ragazzi da promuovere 2	0,00	0,00	0,00
	37	Skills 2	0,00	0,00	0,00
	40	Preselettiva concorso DSGA	0,00	0,00	0,00
	35	Assistente linguistico	0,00	0,00	0,00
	39	Imprenditori nell'economia circolare	0,00	0,00	0,00
	41	Pulizie	0,00	0,00	0,00
	42	Orientamento	1.350,18	0,00	1.350,18
	43	Borse di studio	0,00	0,00	0,00
	44	Ore collaboratori scolastici	928,88	0,00	928,88
	52	Fondi D.M. 137/2020	0,00	0,00	0,00
	54	Piano Nazionale per la formazione dei docenti	0,00	0,00	0,00
	51	Progetto 10.8.6A-FESR PON-CL-2020-288 Dad per tutti	0,00	0,00	0,00
	49	Progetti di inclusione sociale e lotta al disagio - Avviso n. 4395-2018çProgetto 10.1.1A-FSE PON-CL-2019-119 Scuola aperta	21.856,40	0,00	21.856,40
	53	Fondi D.M. 151/2020	1.019,58	0,00	1.019,58
	50	Progetto POR CALABRIA FESR FSE 2014/2020 2020.10.1.1.197	0,00	0,00	0,00
	55	Piano Triennale delle attività 2020-2022	1.490,96	0,00	1.490,96
	56	Fondo per assistenza psicologica	0,00		



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

					0,00	0,00
		66	Connettività	0,00	0,00	0,00
		68	Fondi D.L. 41/2021	3.238,57	0,00	3.238,57
		59	Viaggi	0,00	0,00	0,00
		61	Progetto 13.1.2A-FESRPN-CL-2021-252 - Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica	555,48	0,00	555,48
		57	Stem	210,76	0,00	210,76
		65	Animatore Digitale	0,00	0,00	0,00
		67	Concorso STEM	0,00	0,00	0,00
		60	Progetto 13.1.1A-FESRPN-CL-2021-258 - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	2.267,31	0,00	2.267,31
		69	Progetto "Passione e Cultura"	0,00	0,00	0,00
		70	PNSD	1.000,00	0,00	1.000,00
		74	D.L. 115/2022	608,24	0,00	608,24
		77	Fondi PON	22.459,34	0,00	22.459,34
		73	Assistenza disabili	12.521,43	0,00	12.521,43
		75	Fondo per acquisto mascherine	3.378,69	0,00	3.378,69
		79	Scuola integrata 2	19.092,00	0,00	19.092,00
		76	D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00
		78	PTA 7-2020	1.009,04	0,00	1.009,04
		71	Erasmus 2	64.491,00	0,00	64.491,00
		80	Sviluppare competenze 2	32.410,00	0,00	32.410,00
		72	Trasporto disabili	19.348,00	0,00	19.348,00
	1		Non vincolato	27.290,11	0,00	27.290,11
		3	Funzionamento amministrativo e didattico	2.357,31	0,00	2.357,31
		2	Canone distributori	0,00	0,00	0,00
		1	Contributo Volontario Alunni	24.932,80	0,00	24.932,80

L'avanzo di amministrazione definitiva è pari ad euro 283.665,37, di cui euro 256.375,26 (vincolato) ed euro 27.290,11 (non vincolato).

Nella tabella che precede viene descritta la composizione dell'avanzo di amministrazione vincolato e non vincolato.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
-----------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------	---------------------



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME**

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

2	Finanziamenti dall' Unione Europea		0,00	473.179,48	473.179,48	232.557,63	240.621,85	0,00	
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -	
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	473.179,48	473.179,48	232.557,63	240.621,85	0,00	
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	954,00	954,00	95,40	858,60	0,00	
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	472.225,48	472.225,48	232.462,23	239.763,25	0,00	
Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	473.179,48	473.179,48	232.557,63	240.621,85	0,00
	2		Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	954,00	954,00	95,40	858,60	0,00
		1	Smart class Avviso 11978/2020 - Progetto 10.8.6A-FESR PON-CL-2020-288 "Smart class"	0,00	954,00	954,00	95,40	858,60	0,00
		2	Progetto 13.1.1A-FESR PON-CL-2021-258 - Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Progetto 13.1.2A-FESR PON-CL-2021-252 - Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione scolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	472.225,48	472.225,48	232.462,23	239.763,25	0,00
		4	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 - Potenzenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 1.4: Interventi	0,00	142.095,44	142.095,44	71.047,72	71.047,72	0,00
		2	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE	0,00	7.301,00	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00
		3	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 - Potenzenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.2: Scuola	0,00	164.644,23	164.644,23	82.322,11	82.322,12	0,00
		1	PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA Componente 1 - Potenzenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.2: Scuola	0,00	158.184,81	158.184,81	79.092,40	79.092,41	0,00

I finanziamenti provenienti dall'Unione Europea, inizialmente non previsti in sede di stesura di Programma Annuale, sono pervenuti nel corso dell'anno finanziario 2023, per un ammontare complessivo di euro 473.179,48. Tranne per l'importo di euro 954,00, riconducibile ad un PON FESR, accertato nel corso 2023, che si riferisce al Progetto Smart class; la rimanente somma di euro 472.225,48 si riferisce ai Progetti finanziati dal PNRR. In particolare, i Progetti classroom e Labs, per l'ammodernamento della scuola alle tecnologie digitali e della realtà aumentata. Ma, anche il Progetto sulla dispersione scolastica e quello sui servizi e cittadinanza digitale.

3 - Finanziamenti dallo Stato



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

Aggregato	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3	Finanziamenti dallo Stato		32.586,00	91.646,93	91.646,93	91.646,93	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato		32.586,00	91.646,93	91.646,93	91.646,93	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria		32.586,00	48.442,56	48.442,56	48.442,56	0,00	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)		0,00	29.102,98	29.102,98	29.102,98	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		0,00	12.416,14	12.416,14	12.416,14	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		0,00	1.685,25	1.685,25	1.685,25	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato		32.586,00	91.646,93	91.646,93	91.646,93	0,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria		32.586,00	48.442,56	48.442,56	48.442,56	0,00	0,00
		1	Funzionamento amministrativo e didattico		21.328,05	31.973,73	31.973,73	31.973,73	0,00	0,00
		2	Fondi per le competenze trasversali e l'orientamento		11.257,95	16.468,83	16.468,83	16.468,83	0,00	0,00
	3		Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)		0,00	29.102,98	29.102,98	29.102,98	0,00	0,00
		1	Risorse ex Direttiva n. 6/2023 e Viaggi d'istruzione		0,00	29.102,98	29.102,98	29.102,98	0,00	0,00
	5		Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		0,00	12.416,14	12.416,14	12.416,14	0,00	0,00
		1	Integrazione finanziamento funzionamento amministrativo e didattico		0,00	11.909,34	11.909,34	11.909,34	0,00	0,00
		2	Finanziamento sofferenze funzionamento amministrativo e didattico		0,00	506,80	506,80	506,80	0,00	0,00
		3	DL 115_2022 ART. 39 BIS FUNZIONAMENTO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PAGAMENTO AULE CONC 498		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato		0,00	1.685,25	1.685,25	1.685,25	0,00	0,00
		3	Risorse del Piano di Formazione Nazionale Docenti A.S. 2020/21		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Risorse ex art. 31, comma 1 DL 41/2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Risorse ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 . Decreto sostegni-bis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Risorse ex art. 31, comma 6 del D.L. 41/2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	DM 162 2021 Esami di Stato in sicurezza		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	PNSD # AZIONE 2 e Spazi e strumenti digitali per le STEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	Risorse del Piano di Formazione Nazionale Docenti A.S. 2019/20		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	Contributo eccellenze		0,00	618,00	618,00	618,00	0,00	0,00
		9	Contributo concorso STEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	DL 104 2013 articolo 8 comma 1 Orientamento a.s..2021 22		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	Decreto del Ministro		0,00					



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME**

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

			dell'istruzione 30 settembre 2021, n. 290 - PNSD - Dispositivi e strumenti digitali Regioni del Mezzogiorno		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	Finanziamento animatori digitali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18	Finanziamento USR Calabria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19	DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14	Finanziamento assegnazione risorse finanziarie finalizzate all'attivazione di servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico e art. 697, comma 1, L. Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	Finanziamento assegnazione della risorsa finanziaria ex art. art. 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		16	Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l'apprendimento (POC)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	Finanziamento per acquisto mascherine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		20	DL 104 ARTICOLO 8 ORIENTAMENTO 2023-24	0,00	1.067,25	1.067,25	1.067,25	0,00	0,00

I finanziamenti dello Stato, riportati nel documento previsionale, ammontavano ad euro 32.586,00, tutti imputati alla dotazione ordinaria.

Essi sono stati incrementati, a seguito degli accertamenti dei finanziamenti inerenti a:

- 4/12 2023 della dotazione ordinaria, per un importo di euro 15.856,56, portando la previsione definitiva ad euro 48.442,56;
- risorse statali vincolate, incrementate di un importo complessivo di euro 1.685,25, portandole ad una previsione definitiva di identico valore;
- risorse statali per l'ampliamento dell'offerta formativa (legge n. 440/1997), incrementate per un importo di euro 29.102,98;
- risorse statali non vincolate incrementate di un valore di euro 12.416,14, portandole ad una previsione definitiva di identico valore.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5	Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		0,00	87.679,36	87.679,36	32.531,20	55.148,16	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		0,00	87.679,36	87.679,36	32.531,20	55.148,16	0,00
	2	Provincia vincolati		0,00	23.387,76	23.387,76	0,00	23.387,76	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati		0,00	64.291,60	64.291,60	32.531,20	31.760,40	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche		0,00	87.679,36	87.679,36	32.531,20	55.148,16	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

	2		Provincia vincolati	0,00	23.387,76	23.387,76	0,00	23.387,76	0,00
		5	Finanziamento fondo per il diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Finanziamento per assistenza e comunicazione alunni disabili - periodo gennaio/giugno 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Contributo derivante da finanziamento statale di cui all art. 1, comma 947	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Finanziamento aggiuntivo per assistenza e comunicazione alunni disabili e per servizio di trasporto disabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Finanziamento per il servizio di trasporto - periodo gennaio/giugno 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Finanziamento per trasporto disabili A.S. 2022/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Finanziamento assistenza disabili A.S. 2022/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	Finanziamento assistenza disabili A.S. 2023/2024	0,00	14.800,86	14.800,86	0,00	14.800,86	0,00
		9	Finanziamento per trasporto disabili A.S. 2023/2024	0,00	8.586,90	8.586,90	0,00	8.586,90	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	64.291,60	64.291,60	32.531,20	31.760,40	0,00
		2	Progetto Erasmus+ Convenzione KA121 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	OCSE PISA - Convenzione prot. n. 6931-2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Finanziamento Convenzione Tirocinio TFA A.S. 2021 2022	0,00	280,00	280,00	280,00	0,00	0,00
		3	Saldo finanziamento PTA 2022/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	OCSE PISA - Convenzione prot. n. 5527-2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	Convenzione Erasmus+ - Progetto 2023-1-IT02-KA121-SCH-000114419	0,00	19.751,20	19.751,20	19.751,20	0,00	0,00
		6	Progetto Erasmus+ Convenzione KA121 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Finanziamento PTA 7-2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	Indire - Progetto Contenuti e Competenze - Biblioteca delle migliori attività formative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	Progetto 2020-EDS-00779 "Restart"	0,00	31.760,40	31.760,40	0,00	31.760,40	0,00
		10	Finanziamento Convenzione Tirocinio TFA A.S. 2022 2023	0,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00

I finanziamenti di altre istituzioni pubbliche non erano stati previsti in sede di programma annuale.

In sede di assestamento, sono stati rilevati successivi finanziamenti, in particolare:

Fondi provinciali vincolati (fondi provinciali destinati all'assistenza e trasporto dei disabili) per un importo complessivo di euro 23.387,76.

I finanziamenti di altre Istituzioni vincolati, da una previsione iniziale pari a zero è stata modificata nella misura di euro 64.291,60, imputabile:

- per la somma di euro 19.751,20 ai fondi INDIRE, destinati alla mobilità internazionale del personale scolastico (Erasmus plus);
- per la somma di euro 31.760,40 ai fondi finanziati dall'Agenzia per la Coesione Territoriale per il Progetto Restart, di promozione del potenziamento delle competenze degli studenti;
- per la somma di euro 12.780,00 ai fondi provenienti dalle Università convenzionate con la scuola quale contributo per



la retribuzione del personale scolastico impegnato nelle attività per i corsi di tirocinio degli allievi del TFA.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6	Contributi da privati		30.000,00	98.214,17	98.214,17	87.432,17	10.782,00	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati		30.000,00	98.214,17	98.214,17	87.432,17	10.782,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie		20.000,00	47.239,17	47.239,17	47.234,17	5,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		0,00	29.372,00	29.372,00	29.095,00	277,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale		0,00	464,00	464,00	464,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati		0,00	10.690,00	10.690,00	190,00	10.500,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		0,00	10.449,00	10.449,00	10.449,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati		30.000,00	98.214,17	98.214,17	87.432,17	10.782,00	0,00
	1		Contributi volontari da famiglie		20.000,00	47.239,17	47.239,17	47.234,17	5,00	0,00
		1	Contributi volontari da famiglie		20.000,00	47.239,17	47.239,17	47.234,17	5,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		0,00	29.372,00	29.372,00	29.095,00	277,00	0,00
		1	Contributo per visite locali		0,00	3.985,00	3.985,00	3.985,00	0,00	0,00
		2	Contributo per visite in Italia		0,00	3.187,00	3.187,00	2.910,00	277,00	0,00
		3	Contributo per visite all'estero		0,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	0,00	0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale		0,00	464,00	464,00	464,00	0,00	0,00
		1	Quote assicurative contro infortuni versate dal personale della scuola		0,00	464,00	464,00	464,00	0,00	0,00
	8		Contributi da imprese non vincolati		0,00	10.690,00	10.690,00	190,00	10.500,00	0,00
		2	Canone annuale distributori automatici		0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
		3	Canone annuale distribuzione panini		0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
		1	Contributo per attività di sponsorizzazione		0,00	190,00	190,00	190,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati		0,00	10.449,00	10.449,00	10.449,00	0,00	0,00
		1	ECDL		0,00	10.449,00	10.449,00	10.449,00	0,00	0,00
		2	Esami Cambridge Inglese - livelli B1 e B2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Teatro		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Contributo società distributrice bevande e snack		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I contributi da privati hanno diversa natura e funzione.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME**

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

I primi riguardano il versamento delle famiglie, in fase di iscrizione al primo anno e di conferma negli anni successivi al primo del contributo volontario. Nel Programma Annuale, prudenzialmente era stata prevista una somma pari ad euro 20.000,00. L'importo accertato entro l'anno 2023 è stato di euro 42.239,17, per cui si è proceduto ad effettuare la dovuta variazione. Il contributo volontario di competenza 2023, originariamente non è stato distribuito, lo è stato completamente nel corso del 2023.

I secondi (contributi per visite e viaggi di istruzione) rappresentano le quote di partecipazione a viaggi e gite versate dalle famiglie per i figli. In fase previsionale non era stata prevista alcun importo. Nell'ultimo periodo dell'anno, a seguito dell'inizio della raccolta delle quote destinate al pagamento delle gite d'istruzione in Italia e all'estero, è stata disposta la variazione alla previsione corrispondente all'accertamento dell'incasso della somma di euro incrementata sul finire dell'anno solare dell'importo di euro 29.372,00. La raccolta delle quote è proseguita nel corso del primo trimestre 2024, mentre la realizzazione delle gite d'istruzione in Italia e all'estero per l'anno scolastico 2023/24 è stata fissata per il mese di aprile 2024.

I contributi per copertura assicurativa personale, la cui previsione iniziale è stata pari ad euro zero, è stata in seguito variata in aumento e portata ad una previsione definitiva di euro 464,00, corrispondente all'accertamento delle quote dovute dal personale docente e non docente aderente.

I contributi da imprese non vincolati, avente ad oggetto il canone annuale per la concessione di installazione dei distributori automatici di bevande e snack all'interno dell'edificio scolastico, inizialmente stabilita nella misura di euro 10.000,00, è stata variata in diminuzione, portandola ad un importo pari a zero, in quanto non è stato concordato successivamente alcun incasso di contributo.

Con gli altri contributi da famiglie vincolati si intende rappresentare le entrate provenienti dalle famiglie destinate al pagamento dei corsi ECDL, che si tengono per 10 mesi all'anno a scuola, che è test center accreditato dall'AICA. La somma previsionale è stata di euro zero, incrementata nella misura di euro 10.449,00, per effetto dell'incasso delle quote versate dai corsisti nel corso dell'anno.

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8	Rimborsi e restituzione somme	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8			Rimborsi e restituzione somme	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00

Nel caso rappresentato dalla voce 5 si tratta di somme non dovute a fornitori che sono stati dagli stessi restituite. Data la loro imprevedibilità, nel Programma Annuale non era stata previsto alcun importo. Essendo intervenute, nel corso dell'anno situazioni come quelle descritte in precedenza, si è proceduto alle variazioni necessarie, nella misura della tabella riprodotta.

12 - Altre entrate

Aggregato	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12	Altre entrate	0,00	1.203,70	1.203,70	1.179,38	24,32	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	1.203,70	1.203,70	1.179,38	24,32	0,00
	1	Interessi	0,00	24,32	24,32	0,00	24,32	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.179,32	1.179,32	1.179,32	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12			Altre entrate	0,00	1.203,70	1.203,70	1.179,38	24,32	0,00
	1		Interessi	0,00	24,32	24,32	0,00	24,32	0,00
		1	Interessi postali	0,00	24,32	24,32	0,00	24,32	0,00
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00
		1	Interessi Banca d'Italia	0,00	0,06	0,06	0,06	0,00	0,00
	3		Altre entrate n.a.c.	0,00	1.179,32	1.179,32	1.179,32	0,00	0,00

Gli importi che si riferiscono alla voce altre Entrate, non previsti in sede di Programma Annuale, sono stati accertati una volta acquisiti gli atti dai quali si evinceva l'avvenuto incasso degli importi in tabella descritti. Gli importi si riferiscono all'incasso degli interessi maturati sul conto corrente postale e sul conto di Tesoreria Unica gestito dalla Banca d'Italia, entrambi riguardano l'anno 2023. E poichè la misura degli stessi si conosce e matura a fine anno, non si ha di loro una modifica successiva.

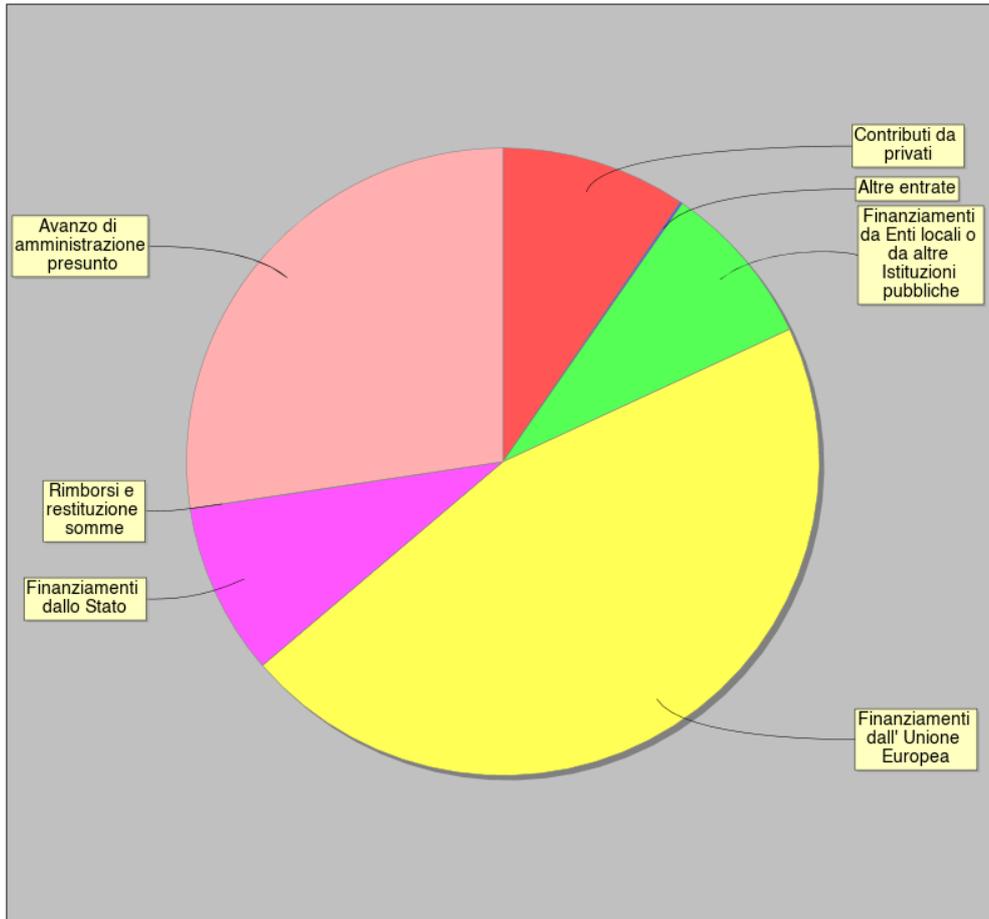
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	283.665,37
Finanziamenti dall' Unione Europea	473.179,48
Finanziamenti dallo Stato	91.646,93
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	87.679,36
Contributi da privati	98.214,17
Rimborsi e restituzione somme	150,00
Altre entrate	1.203,70



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto



3.2. Analisi delle spese

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	787.394,47	473.618,10	60,15 %
P. Progetti	240.632,26	121.654,72	50,56 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	200,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.028.226,73	595.272,82	
Avanzo di competenza		156.800,82	
Totale a pareggio		752.073,64	

E' stata programmata in via definitiva una spesa complessiva di euro 1.028.226,73, la cui parte più preponderante è riservata alle spese relative alle attività amministrativo-didattiche (previsione definitiva di euro 787.394,47/impegno definitivo di euro 473.618,10 - 60,15% del programmato). La somma di euro 240.632,26 è la spesa programmata definitivamente per i Progetti, con un impegno definitivo di euro 121.654,72 - 50,56% del programmato.



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	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A	Attività amministrativo-didattiche	142.342,43	645.052,04	787.394,47	473.618,10	150.920,11	322.697,99	313.776,37

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	142.342,43	645.052,04	787.394,47	473.618,10	150.920,11	322.697,99	313.776,37
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.608,24	10.706,54	31.314,78	29.540,01	29.282,66	257,35	1.774,77
	2	Funzionamento amministrativo	24.782,41	22.949,77	47.732,18	43.269,26	34.462,95	8.806,31	4.462,92
	3	Didattica	69.520,62	533.990,36	603.510,98	368.777,46	55.143,13	313.634,33	234.733,52
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	17.701,16	5.210,88	22.912,04	12.107,37	12.107,37	0,00	10.804,67
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.630,00	69.266,49	71.896,49	10.896,00	10.896,00	0,00	61.000,49
	6	Attività di orientamento	7.100,00	2.928,00	10.028,00	9.028,00	9.028,00	0,00	1.000,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	142.342,43	645.052,04	787.394,47	473.618,10	150.920,11	322.697,99	313.776,37
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.608,24	10.706,54	31.314,78	29.540,01	29.282,66	257,35	1.774,77
		1	Pulizie della scuola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Manutenzione edificio scolastico	20.000,00	10.706,54	30.706,54	29.540,01	29.282,66	257,35	1.166,53
		3	Decoro della scuola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	FONDI EX ART. 1 COMMA 1 DEL D.M. DEL 26.03.2020 N. 187	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 231 COMMA 7 DEL D.L. 34 DEL 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 DEL D.L. 34 DEL 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1 DEL D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, DEL D.L. 25 MAGGIO 2021, N. 73, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA L. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	608,24	0,00	608,24	0,00	0,00	0,00	608,24
	2		Funzionamento amministrativo	24.782,41	22.949,77	47.732,18	43.269,26	34.462,95	8.806,31	4.462,92
		1	Funzionamento amministrativo	20.882,41	21.357,85	42.240,26	38.126,94	29.320,63	8.806,31	4.113,32
		2	Sicurezza	3.900,00	1.591,92	5.491,92	5.142,32	5.142,32	0,00	349,60
	3		Didattica	69.520,62	533.990,36	603.510,98	368.777,46	55.143,13	313.634,33	234.733,52
		1	Funzionamento didattico generale	6.920,55	14.706,07	21.626,62	16.306,66	14.347,88	1.958,78	5.319,96
		2	Integrazione disabili	33.059,79	36.200,78	69.260,57	55.558,35	40.073,94	15.484,41	13.702,22
		3	Unità di apprendimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Progetto 2017.10.8.1.194 - Innovazione Strutturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Progetto 2017.10.8.5.252 - Agorà	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Progetto 10.8.1.B1-FESRPN-CL-2018-56 Laboratorio Scientifico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

		7	Progetto 10.8.1.B2-FESRPN-CL-2018-55 Laboratorio di impresa simulata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1 DEL D.L. 34 DEL 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	PROGETTO POR CALABRIA FESR FSE 2014 2020 CODICE PROGETTO 2020.10.1.1.197	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	SMART CLASS - AVVISO 11978/2020 - PROGETTO 10.8.6A-FESRPN-CL-2020-288 "DAD PER TUTTI"	0,00	954,00	954,00	0,00	0,00	0,00	954,00
		11	SUPPORTI DIDATTICI - AVVISO 19146/2020 - PROGETTO 10.2.2A-FSEPN-CL-2020-118 "SCUOLA IN LINEA"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	FONDO EX ART. 21 DEL DL 137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	FONDO EX DM 151 DEL 2020. CONNETTIVITÀ PER STUDENTI MENO ABBIENTI	1.019,58	226,42	1.246,00	1.246,00	0,00	1.246,00	0,00
		14	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, DEL D.L. 25 MAGGIO 2021, N. 73, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA L. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	RISORSE EX ART. 31, COMMA 6 DEL D.L. 41/2021	3.238,57	0,00	3.238,57	0,00	0,00	0,00	3.238,57
		16	¿REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021¿ - PROGETTO 13.1.1A-FESRPN-CL-	2.267,31	-2.267,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	¿DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021¿	555,48	-555,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18	PROGETTO CON LE ECONOMIE DEI PON FSE	22.459,34	-20.931,60	1.527,74	721,31	721,31	0,00	806,43
		19	PIANO ¿SCUOLA 4.0¿ ¿ AZIONE 1 ¿ NEXT DIGITAL CLASSROOM - D.M. N. 218/2022 - CODICE M4C113.2-2022-96	0,00	158.184,81	158.184,81	143.373,48	0,00	143.373,48	14.811,33
		20	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 2 ¿ NEXT DIGITAL LABS - D.M. N. 218/2022 ¿ CODICE M4C113.2-2022-96	0,00	164.644,23	164.644,23	147.911,66	0,00	147.911,66	16.732,57
		21	PNRR M1C1 INVESTIMENTO 1.4 ¿SERVIZI DI CITTADINANZA DIGITALE¿ FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA	0,00	7.301,00	7.301,00	3.660,00	0,00	3.660,00	3.641,00
		22	AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA (D.M. 170/2022) DM 170/2022	0,00	142.095,44	142.095,44	0,00	0,00	0,00	142.095,44
		23	PROGETTO 2020-EDS-00779 "RESTART"	0,00	33.432,00	33.432,00	0,00	0,00	0,00	33.432,00
	4		Alternanza Scuola-Lavoro	17.701,16	5.210,88	22.912,04	12.107,37	12.107,37	0,00	10.804,67
		1	Alternanza Scuola-Lavoro	17.701,16	5.210,88	22.912,04	12.107,37	12.107,37	0,00	10.804,67
		2	Progetto 10.6.6A-FSEPN-CL-2017-4 Skills	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Progetto 10.6.6B-FSEPN-CL-2017-4 - First steps abroad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PROGETTO 10.6.6A-FSEPN-CL-2019-32 "SKILLS 2"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	PROGETTO 10.6.6B-FSEPN-CL-2019-27 "STAGE EN FRANCE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.630,00	69.266,49	71.896,49	10.896,00	10.896,00	0,00	61.000,49
		1	Visite locali	0,00	5.985,00	5.985,00	3.985,00	3.985,00	0,00	2.000,00
		2	Viaggi di istruzione in Italia	830,00	7.131,00	7.961,00	4.961,00	4.961,00	0,00	3.000,00
		3	Viaggi di istruzione all'estero	1.800,00	27.047,51	28.847,51	1.950,00	1.950,00	0,00	26.897,51
		4	RISORSE EX DIRETTIVA N. 6/2023 - VIAGGI D'ISTRUZIONE	0,00	29.102,98	29.102,98	0,00	0,00	0,00	29.102,98
	6		Attività di orientamento	7.100,00	2.928,00	10.028,00	9.028,00	9.028,00	0,00	1.000,00
		1	Orientamento in entrata	6.100,00	2.928,00	9.028,00	9.028,00	9.028,00	0,00	0,00
		2	Orientamento in uscita	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
		3	Progetto 10.1.6A-FSEPN-CL-2018-5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



			- Orientare per orientarsi						
--	--	--	----------------------------	--	--	--	--	--	--

Con le spese relative alle attività amministrativo-didattiche si fa fronte ai costi di funzionamento degli uffici, ma anche agli oneri necessari per lo svolgimento di attività didattiche non riconducibili a specifici progetti.

La categoria 1 è relativa alle spese di funzionamento generale e decoro. Nell'anno 2023, è stato impegnato l'importo di euro 29.540,01 a titolo di spesa di manutenzione edificio.

La categoria 2 riguarda la spesa avente ad oggetto il funzionamento amministrativo, che a sua volta si suddivide in spesa di funzionamento amministrativo tout court e spesa relativa alla sicurezza. La prima fa riferimento alle spese di acquisti di materiali ed attrezzature necessarie al funzionamento scolastico, come a titolo di esempio, carta, cancelleria, nuovo hardware, software, ma anche di servizi, quali quelli di assistenza informatica, manutenzione pc, assicurativi, di noleggio fotocopiatori, etc. La seconda è inerente alla spesa di personale esperto esterno che svolge compiti essenziali per la sicurezza del personale scolastico: costo servizio prestato dal RSPP; costo prestazione del medico competente scolastico; costo per le attività prestate dal Responsabile Protezione Dati.

La categoria 3 è particolarmente elevata come spesa, perchè riguarda principalmente i costi dei Progetti PNRR, già in gran parte attuati con gli impegni di spesa: Progetto classroom e Labs.

La categoria 2 ha ad oggetto le spese relative all'assicurazione, all'acquisto di riviste, al pagamento delle bollette telefoniche e del canone internet, al canone di manutenzione dei sistemi hardware e software disponibili nell'Istituto e ad altre spese di funzionamento. Somma complessiva impegnata: euro 70.676,95.

La categoria 3, invece, riguarda le spese relative all'erogazione della borsa di studio dell'assistente linguistico madre-lingua, all'erogazione delle borse di studio relative alla legge regionale 27/1985 e altre spese squisitamente di carattere didattico, Inoltre, la spesa della macrocategoria comprende diversi progetti PON FSE e FESR, che, in base alle linee guida di predisposizione del Programma Annuale, sono state inserite in questa voce. Impegno complessivo: euro 178.325,15.

La categoria 4 riguarda le attività di alternanza scuola-lavoro, che sono state programmate e realizzate nel 2023. Impegno complessivo: euro 10.107,37.

La categoria 5 riguarda la spesa inerente alle visite locali, in quanto òe visite di istruzione in Italia e all'estero dell'anno scolastico 2022/23, sono state programmate e impegnate nell'ambito del Programma Annuale 2022, mentre quelle dell'anno scolastico 2023/24 sono state programmate e impegnate nell'ambito del Programma Annuale 2024. Impegno complessivo dell'anno 2023: euro 10.896,00.

La categoria 6 ha avuto ad oggetto le attività di orientamento in entrata ed in uscita programmate dalla scuola. Totale impegni: 9.028,00.

P - Progetti

Tipologia	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P	Progetti	203.708,94	36.923,32	240.632,26	121.654,72	115.440,07	6.214,65	118.977,54

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	203.708,94	36.923,32	240.632,26	121.654,72	115.440,07	6.214,65	118.977,54
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	93.964,97	2.275,12	96.240,09	53.648,61	49.648,61	4.000,00	42.591,48
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	22.383,58	14.897,00	37.280,58	27.517,76	26.017,76	1.500,00	9.762,82
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	81.669,60	19.751,20	101.420,80	39.928,35	39.773,70	154,65	61.492,45
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	5.690,79	0,00	5.690,79	560,00	0,00	560,00	5.130,79

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	203.708,94	36.923,32	240.632,26	121.654,72	115.440,07	6.214,65	118.977,54



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME
88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	93.964,97	2.275,12	96.240,09	53.648,61	49.648,61	4.000,00	42.591,48
	1	Il De Fazio intorno a noi	1.500,00	0,00	1.500,00	1.387,14	1.387,14	0,00	112,86
	2	Salute - Benessere - Solidarietà	7.160,00	6.810,00	13.970,00	13.970,00	9.970,00	4.000,00	0,00
	3	Giochi sportivi e studenteschi	1.000,00	354,61	1.354,61	1.222,79	1.222,79	0,00	131,82
	4	Progetto 10.1.1A-FSEPON-CL-2017-53 - Scuola Dinamica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	Progetto 10.2.2A-FSEPON-CL-2017-259 Ragazze e Ragazzi da promuovere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6	Progetto 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-157 - Tuteliamo il nostro patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7	Progetto 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-184 - Benessere e Finanza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	Progetto 10.2.5A-FSEPON-CL-2018-14 - Essere cittadino europeo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	Progetto 10.2.3B-FSEPON-CL-2018-14 - Le français sans frontières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Progetto 10.2.3C-FSEPON-CL-2018-7 - Explorons l'Europe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	PROGETTO 10.2.2A-FSEPON-CL-2019-145 "RAGAZZE E RAGAZZI DA PROMUOVERE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	PROGETTO 10.2.5A-FSEPON-CL-2016-65 "IMPRENDITORI NELL'ECONOMIA CIRCOLARE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13	PROGETTI DI INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO - PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-119 SCUOLA APERTA	21.856,40	0,00	21.856,40	0,00	0,00	0,00	21.856,40
	14	PROGETTO 10.1.1A-FSEPON-CL-2021-68 - SCUOLA INTEGRATA	3.965,46	-348,20	3.617,26	0,00	0,00	0,00	3.617,26
	15	PROGETTO 10.2.2A-FSEPON-CL-2021-75 - SVILUPPARE COMPETENZE	6.981,11	-4.541,29	2.439,82	0,00	0,00	0,00	2.439,82
	16	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA, AVVISO N. 33956/2022 - PROGETTO 10.1.1A-FDRPO	19.092,00	0,00	19.092,00	7.829,34	7.829,34	0,00	11.262,66
	17	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA, AVVISO N. 33956/2022 - PROGETTO 10.2.2A-FDRPO	32.410,00	0,00	32.410,00	29.239,34	29.239,34	0,00	3.170,66
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	22.383,58	14.897,00	37.280,58	27.517,76	26.017,76	1.500,00	9.762,82
	1	Dimensione europea - Progetto Lingue	12.600,00	4.448,00	17.048,00	17.048,00	15.548,00	1.500,00	0,00
	2	Test Center e Certificazione E.C.D.L.	9.783,58	10.449,00	20.232,58	10.469,76	10.469,76	0,00	9.762,82
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	81.669,60	19.751,20	101.420,80	39.928,35	39.773,70	154,65	61.492,45
	1	Innovazione didattica - INDIRE	2.700,00	0,00	2.700,00	563,70	563,70	0,00	2.136,30
	2	PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	2.537,44	0,00	2.537,44	154,65	0,00	154,65	2.382,79
	3	PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	PIANO NAZIONALE PER LA SCUOLA DIGITALE - AVVISO PUBBLICO 13 MAGGIO 2021, N. 10182 - "SPAZI E STRUMEN	210,76	0,00	210,76	210,00	210,00	0,00	0,76
	5	MOBILITÀ PER L'APPRENDIMENTO INDIVIDUALE CONVENZIONE N. 2021-1-IT02-KA121-SCH-000003501	10.730,40	0,00	10.730,40	0,00	0,00	0,00	10.730,40
	6	PROGETTO DECRETO DEL MINISTRO DELL'ISTRUZIONE 30 SETTEMBRE 2021, N. 290 - PNSD - DISPOSITIVI E STRUM	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	7	MOBILITÀ PER L'APPRENDIMENTO INDIVIDUALE - CONVENZIONE N. 2022-1-IT02-KA121-SCH-000053049	64.491,00	0,00	64.491,00	39.000,00	39.000,00	0,00	25.491,00
	8	PTA 7-2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9	INDIRE - PROGETTO CONTENUTI E COMPETENZE - BIBLIOTECA DELLE MIGLIORI ATTIVITÀ FORMATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11	CONVENZIONE ERASMUS+ - PROGETTO 2023-1-IT02-KA121-	0,00	19.751,20	19.751,20	0,00	0,00	0,00	19.751,20



			SCH-000114419							
	5		Progetti per "Gare e concorsi"	5.690,79	0,00	5.690,79	560,00	0,00	560,00	5.130,79
		1	Gare e Concorsi	5.690,79	0,00	5.690,79	560,00	0,00	560,00	5.130,79

I Progetti sono stati in buona parte realizzati. Le economie delle spese di gestione relative a diversi Progetti PON completati saranno riutilizzate per spese di Progetti didattici nel corso del 2024.

G - Gestioni economiche

Tipologia	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

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

Tipologia	Categoria	Voce	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

Non vi sono spese per gestioni economiche.

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione		Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva		200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	98	Fondo di riserva		200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00

Il fondo di riserva determinato nell'importo di euro 200,00, in sede di stesura del Programma Annuale, non ha subito modifiche nè è stato oggetto di prelievi.

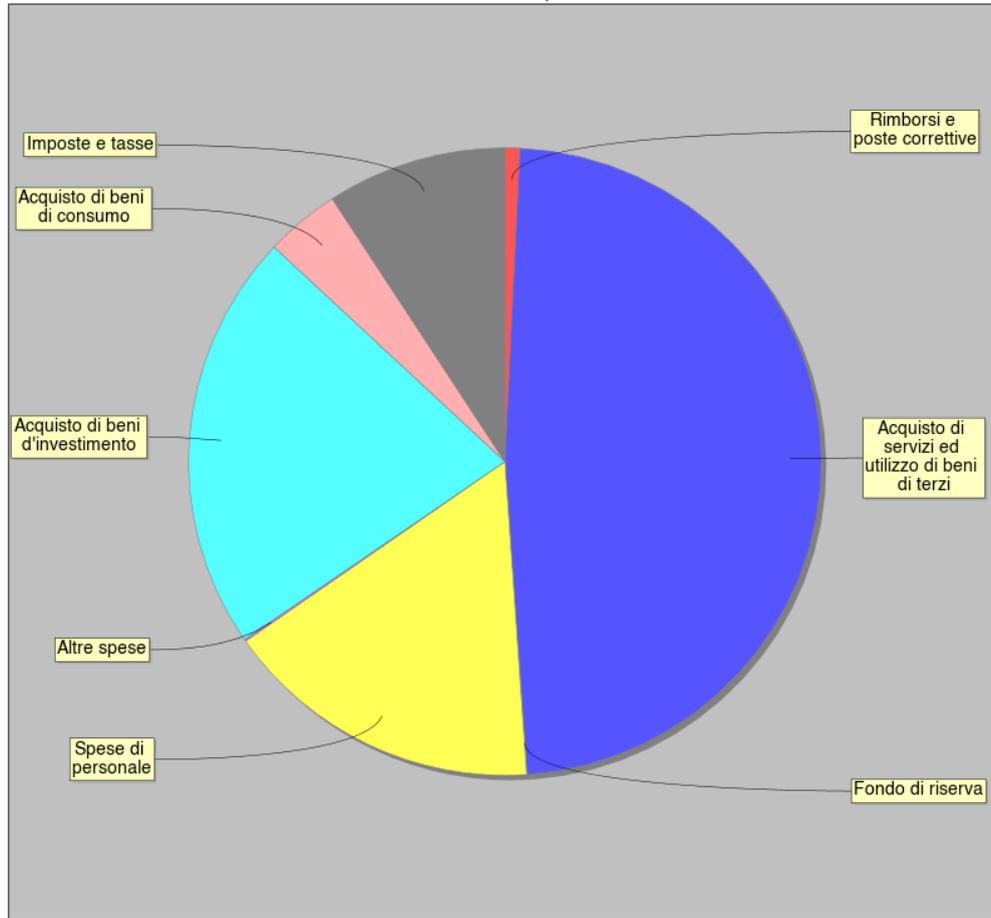
SPESE		IMPORTO DESTINATO
Spese di personale		168.579,80
Acquisto di beni di consumo		39.380,63
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi		494.766,47
Acquisto di beni d'investimento		221.938,07
Altre spese		1.018,00
Imposte e tasse		94.453,11
Rimborsi e poste correttive		7.890,65
Fondo di riserva		200,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T

Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale
● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

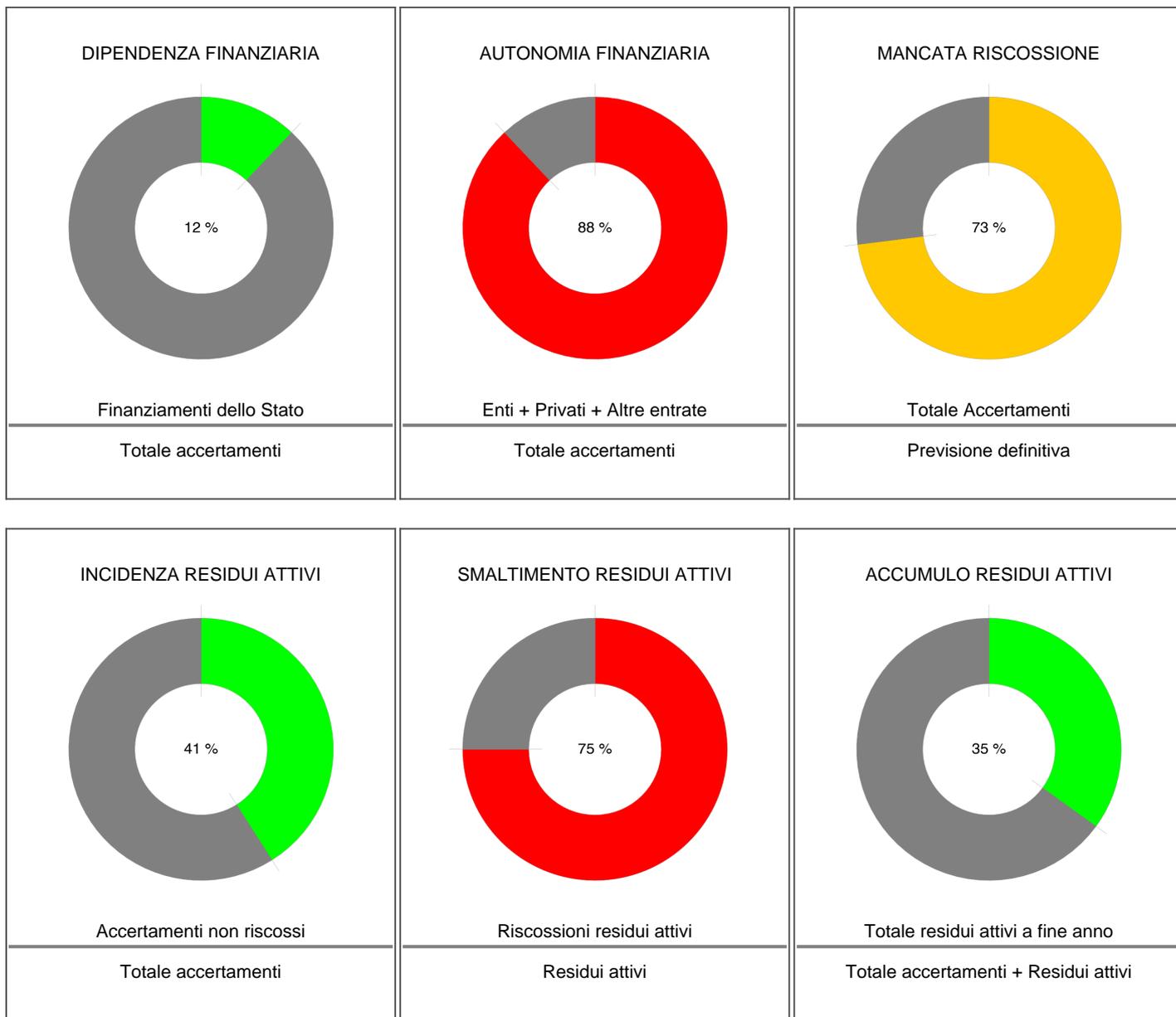
La disponibilità finanziaria da programmare è di euro 7.512,28.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



I finanziamenti dello Stato costituiscono il 12% dei finanziamenti accertati.

La rimanente parte è rappresentata dalle entrate autonome, costituite da finanziamenti da Enti diversi dallo Stato e da privati.

Il totale degli accertamenti rispetto alla previsione definitiva è meno della metà, poiché una rilevante parte del Programma Annuale è rappresentato dall'avanzo di amministrazione, che non è oggetto di accertamento.

La differenza tra accertamenti non riscossi e il totale degli accertamenti è dovuta alla presenza di finanziamenti legati ai Progetti PNRR, la cui riscossione avviene con acconti e saldo finale, a progetti terminati e controllati.

La riscossione dei residui attivi relativi a gestioni finanziarie di anni precedenti è discreta, il 69% mancante è sempre dovuto a residui attivi di Progetti PNRR o di qualche Progetto PON, per i quali devono ancora pervenire i relativi saldi.

Stessa cosa per la differenza tra residui attivi a fine anno e la somma del totale degli accertamenti e dei residui attivi, la differenza è principalmente dovuta alla mancata riscossione dei saldi di Progetti PNRR la cui riscossione avverrà integralmente al termine dell'attuazione dei Progetti.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CALABRIA
TD I.T.E. "V. DE FAZIO" LAMEZIA TERME

88046 LAMEZIA TERME (CZ) VIA LEONARDO DA VINCI C.F. 82006450793 C.M. CZTD04000T



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



Gli impegni nella spesa didattica rappresentano l'82% dell'impegno complessivo, in particolar modo perchè molti progetti sono ascrivibili a Progetti PNRR, ancora non avviati oppure in corso di attuazione, per i quali non vi sono stati ancora impegni formali di spesa.

Gli impegni legati all'autonomia finanziaria, sebbene di una certa importanza, sono nettamente inferiori alle spese per l'attività didattica.

Gli impegni non pagati si riferiscono prevalentemente a impegni con fornitori derivanti da contratti stipulati a fine anno.

I pagamenti dei residui passivi di gestioni finanziarie di anni precedenti sono stati quasi tutti liquidati.

Il totale dei residui a fine anno rispetto al totale degli impegni correnti e dei residui passivi di altri anni si assesta ad una proporzione del 56%.



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Per quanto sopra esposto si ritiene che il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2023, come predisposto, descriva in maniera esauriente le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che l'I.T.E. "Valentino De Fazio" ha cercato di perseguire, in coerenza con le risorse disponibili e le finalità e gli obiettivi indicati in sede di PTOF, nonostante alcune limitazioni con i cambiamenti di responsabilità gestionali intercorsi nell'esercizio finanziario, e pertanto lo si propone, unitamente alla presente relazione, al Collegio dei Revisori per il prescritto esame e confida che possa, successivamente, ottenere l'approvazione del Consiglio d'Istituto nei tempi indicati dal D.I. n. 129/2018.

LAMEZIA TERME, **08-04-**
2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

DR. FRANCESCO FALVO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

DR.SSA SIMONA BLANDINO