



Ministero dell'Istruzione e del Merito

ISTITUTO COMPRENSIVO FIUGGI (FR)

Via Val Madonna n. 14 – 03014 Fiuggi (FR) – tel. 0775515263

fric83600x@istruzione.it – fric83600x@pec.it –
www.istitutocomprensivofiuggi.edu.it - C.F. 92064570606

**CONTO
CONSUNTIVO
2023**

**Al Dirigente Scolastico
Ai Revisori dei Conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

**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

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredata da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Relazione al Conto Consuntivo E.F. 2023

predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

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 Interministeriale n° 129 del 28/08/2018, artt. 22 e segg).

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, completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto:

- Modello H – Conto finanziario
- Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello L – Elenco residui attivi
- Modello J – Situazione amministrativa al 31/12/2023
- Modello K – Conto del Patrimonio
- Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa

Il Programma Annuale 2023 è stato approvato dal Consiglio di Istituto del 26/01/2023 con delibera n.39.

Sedi/plessi

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
AA	I.C. FIUGGI	VIA VAL MADONNA, 14 - 03014 FIUGGI FR	FRAA83600Q
AA	SCUOLA INFANZIA	VIA VAL MADONNA N.34 - 03014 FIUGGI FR	FRAA83601R
AA	SCUOLA INFANZIA	VIALE GIUSEPPE GERMINI - 03010 ACUTO FR	FRAA83602T
EE	SCUOLA PRIMARIA DI FIUGGI	VIA VAL MADONNA N. 34 - 03014 FIUGGI FR	FREE836012
EE	SCUOLA PRIMARIA	VIALE GIUSEPPE GERMINI - 03010 ACUTO FR	FREE836023
MM	S.M.S. "L. DA VINCI" FIUGGI	VIA VAL MADONNA N. 14 - 03014 FIUGGI FR	FRMM836011
MM	S.M.S. "SANTA MARIA DE MATTIAS"	VIALE GIUSEPPE GERMINI - 03010 – FR	FRMM836022

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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	8	8	184	0	184	170	7	21.25

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Totale	0	16	0	16	296	0	297	0	297		13	0	18,56
---------------	----------	-----------	----------	-----------	------------	----------	------------	----------	------------	--	-----------	----------	--------------

Dati Personale - data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	75
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	14
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	121
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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
TOTALE PERSONALE ATA	25

Passando all'esame dei dati contabili, si riepilogano di seguito le informazioni riguardanti le Entrate dell'anno 2023:

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	141.128,07	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	153.758,43	153.758,43	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	30.426,71	30.426,71	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	10.000,00	10.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.550,00	1.550,00	100,00 %
6. Contributi da privati	70.168,50	70.168,50	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	2.282,27	2.282,27	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	2.550,00	2.550,00	100,00 %
Totale Entrate	411.863,98	270.735,91	
Disavanzo di competenza		0,00	
		270.735,91	

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati :

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Descrizione		Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo	
1	Avanzo di amministrazione presunto		173.652,90	-32.524,83	141.128,07	
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo	
1		Avanzo di amministrazione presunto	173.652,90	-32.524,83	141.128,07	
	2	Vincolato	152.825,70	-29.920,83	122.904,87	
	1	Non vincolato	20.827,20	-2.604,00	18.223,20	
Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	173.652,90	-32.524,83	141.128,07
	2		Vincolato	152.825,70	-29.920,83	122.904,87
	1		Non vincolato	20.827,20	-2.604,00	18.223,20

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Descrizione		Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -	
2	Finanziamenti dall' Unione Europea		0,00	153.758,43	153.758,43	76.379,21	77.379,22	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	153.758,43	153.758,43	76.379,21	77.379,22	0,00	
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	153.758,43	153.758,43	76.379,21	77.379,22	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	153.758,43	153.758,43	76.379,21	77.379,22	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	153.758,43	153.758,43	76.379,21	77.379,22	0,00
		2	Piano nazionale di ripresa e resilienza- PNRR- Missione1, Componente1, Asse1, Investimento1.4, SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE-CLOUD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Piano nazionale di ripresa e resilienza- PNRR- Missione1, Componente1, Asse1, Investimento1.4, SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE-SITO WEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Next generation EU-PNRR	0,00	152.758,43	152.758,43	76.379,21	76.379,22	0,00
		3	Next generation EU-PNRR-animatore digitale	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregat	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -	
o			iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -	
3		Finanziamenti dallo Stato	14.556,46	30.426,71	30.426,71	30.426,71	0,00	0,00	
	1	Dotazione ordinaria	14.556,46	30.143,56	30.143,56	30.143,56	0,00	0,00	
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	283,15	283,15	283,15	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	14.556,46	30.426,71	30.426,71	30.426,71	0,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria	14.556,46	30.143,56	30.143,56	30.143,56	0,00	0,00
		1	Quota funzionamento amministrativo	14.556,46	30.143,56	30.143,56	30.143,56	0,00	0,00
		5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	283,15	283,15	283,15	0,00	0,00
		2	finanziamento esami in sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Finanziamento quota orientamento	0,00	283,15	283,15	283,15	0,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -	
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
	3	Altri finanziamenti non vincolati	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4			Finanziamenti dalla Regione	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
	3		Altri finanziamenti non vincolati	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

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	600,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	0,00	0,00	
	5	Altre Istituzioni non vincolati	600,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	0,00	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	600,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	0,00	0,00
	5		Altre Istituzioni non vincolati	600,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	0,00	0,00

	5		Altre Istituzioni non vincolati	600,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	0,00	0,00
		1	Contributi per tirocinanti	600,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
		2	premi e concorsi	0,00	350,00	350,00	350,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	43.000,00	70.168,50	70.168,50	70.168,50	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	59.967,50	59.967,50	59.967,50	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	3.562,00	3.562,00	3.562,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.639,00	2.639,00	2.639,00	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	43.000,00	70.168,50	70.168,50	70.168,50	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	40.000,00	59.967,50	59.967,50	59.967,50	0,00	0,00
		1	Viaggi e visiite di istruzione	40.000,00	59.967,50	59.967,50	59.967,50	0,00	0,00
		2	Cilento classi terze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	3.000,00	3.562,00	3.562,00	3.562,00	0,00	0,00
		1	Assicurazione alunni e personale	3.000,00	3.562,00	3.562,00	3.562,00	0,00	0,00
	8		Contributi da imprese non vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
		1	altri contributi da imprese non vincolati	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	2.639,00	2.639,00	2.639,00	0,00	0,00
		1	Contributi da famiglie progetto "TEATRO PER TUTTI"	0,00	2.639,00	2.639,00	2.639,00	0,00	0,00
		2	Esami di lingua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

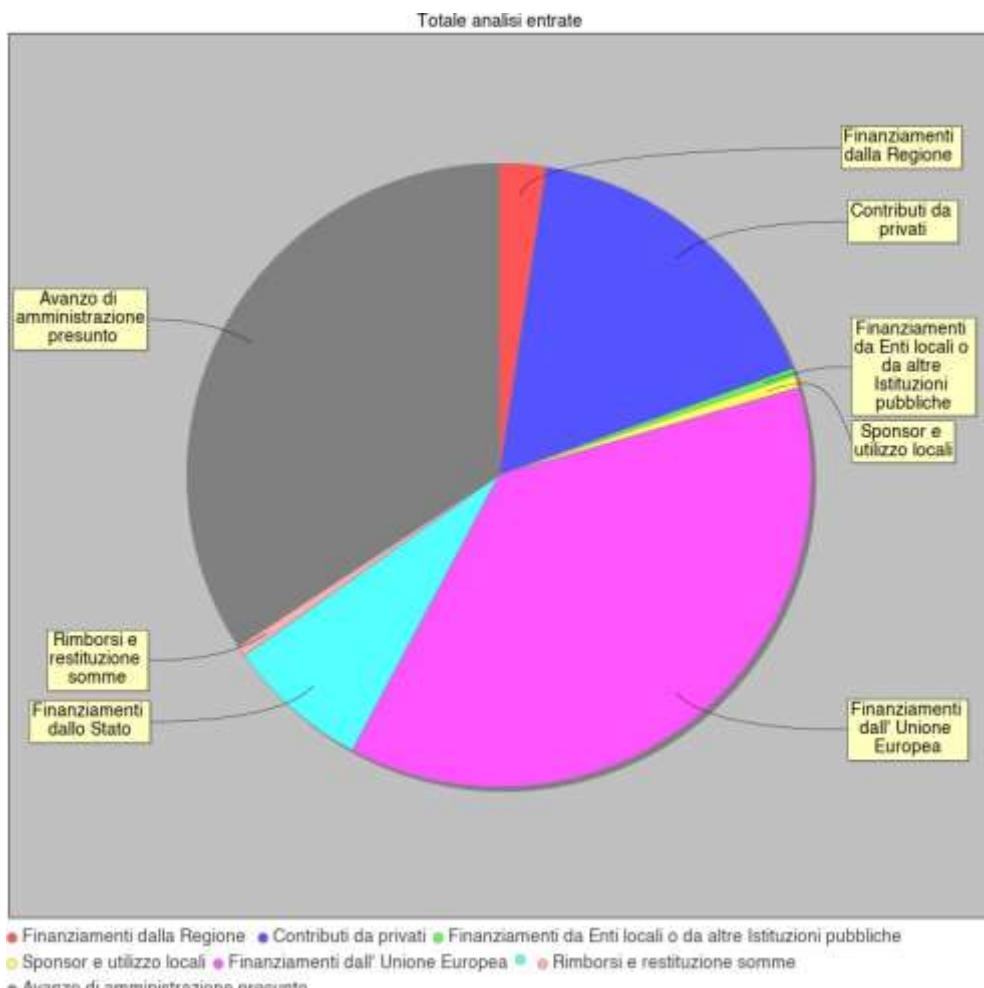
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	2.282,27	2.282,27	2.282,27	0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	836,11	836,11	836,11	0,00	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	6,16	6,16	6,16	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	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	2.282,27	2.282,27	2.282,27	0,00	0,00
	2		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	836,11	836,11	836,11	0,00	0,00
	3		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	0,00	6,16	6,16	6,16	0,00	0,00
	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00	0,00	0,00

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	0,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	0,00	0,00
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	0,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	141.128,07
Finanziamenti dall' Unione Europea	153.758,43
Finanziamenti dallo Stato	30.426,71
Finanziamenti dalla Regione	10.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.550,00
Contributi da privati	70.168,50
Rimborsi e restituzione somme	2.282,27
Sponsor e utilizzo locali	2.550,00



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	372.044,12	212.763,87	57,19 %
P. Progetti	39.519,86	7.948,85	20,11 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	411.863,98	220.712,72	
Avanzo di competenza		50.023,19	
Totale a pareggio		270.735,91	

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

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

- Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	197.055,61	174.988,51	372.044,12	212.763,87	187.641,44	25.122,43	159.280,25
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.577,06	1.016,04	37.593,10	16.877,07	14.332,06	2.545,01	20.716,03
	2	Funzionamento amministrativo	13.047,28	-2.587,68	10.459,60	8.564,65	8.564,65	0,00	1.894,95
	3	Didattica	102.841,89	147.809,50	250.651,39	126.244,19	103.666,77	22.577,42	124.407,20
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	42.643,32	29.967,50	72.610,82	61.077,96	61.077,96	0,00	11.532,86
	6	Attività di orientamento	1.946,06	-1.216,85	729,21	0,00	0,00	0,00	729,21

		12	RISORSE EX ART. 231 COMMA 1 DL 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	FSEPON-LA-2020-369 LIBRI@MOCI	54,29	0,00	54,29	0,00	0,00	0,00	54,29
		14	RISORSE ART.21 DL 137/2020	7,93	0,00	7,93	0,00	0,00	0,00	7,93
		15	PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		16	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, DL 73/2021 DECRETO SOSTEGNI BIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS -FESRPN-LA-2021-160- AVVISO 20480/2021	71.973,11	0,00	71.973,11	66.264,56	66.264,56	0,00	5.708,55
		18	DIGITAL BOARD -FESRPN-LA-2021-502- AVVISO 28966/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM- AVVISO 10812/2021- CODICE CUP H19J21012370001	16.000,00	-15.997,93	2,07	0,00	0,00	0,00	2,07
		20	PNNR DDI E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE CUP H14D22002500006	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
		21	PIANO SCUOLA 4.0- AZIONE 1- NEXT DIGITAL CLASSROOM- D.M. N. 218/2022- CUP H14D22003580006	0,00	154.198,43	154.198,43	42.220,22	19.642,80	22.577,42	111.978,21
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	42.643,32	29.967,50	72.610,82	61.077,96	61.077,96	0,00	11.532,86
		1	Visite e viaggi di istruzione	42.643,32	29.967,50	72.610,82	61.077,96	61.077,96	0,00	11.532,86
	6		Attività di orientamento	1.946,06	-1.216,85	729,21	0,00	0,00	0,00	729,21
		1	Orientamento	1.946,06	-1.216,85	729,21	0,00	0,00	0,00	729,21

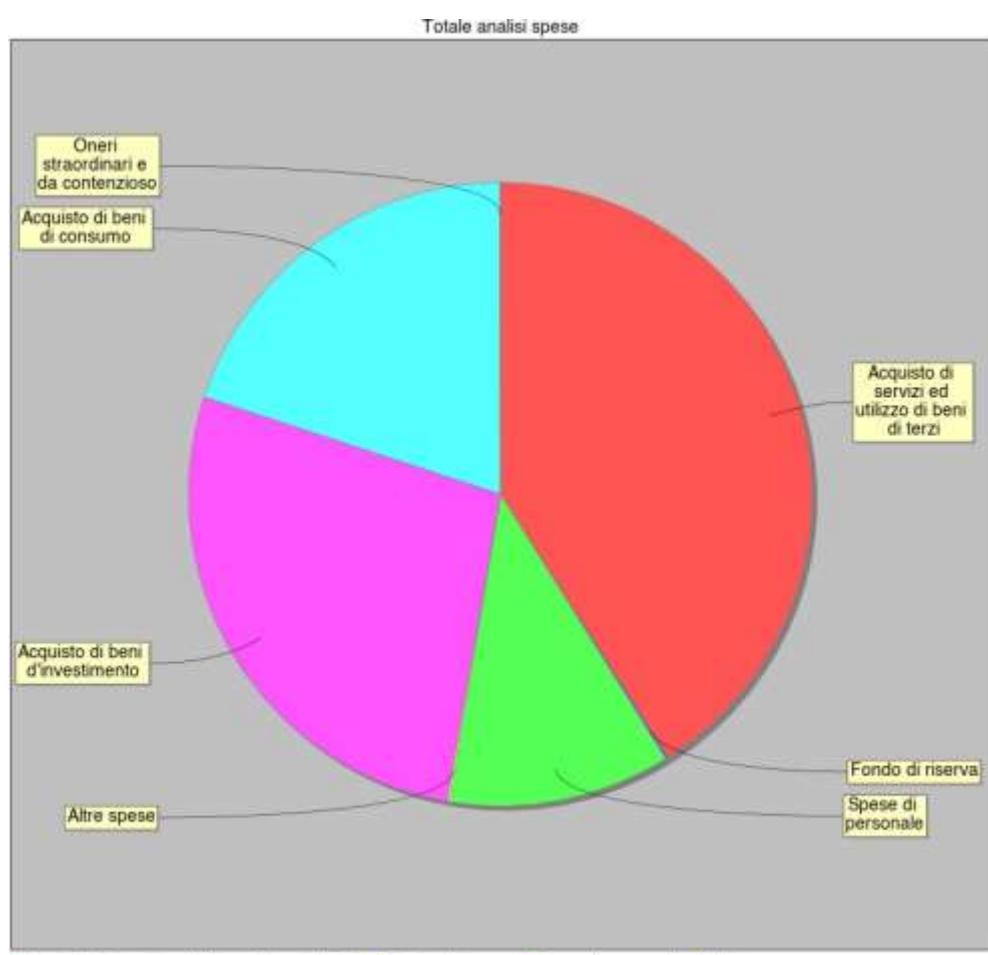
P- Progetti

G - 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	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	31.008,19
Acquisto di beni di consumo	34.599,93
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	136.133,61
Acquisto di beni d'investimento	209.256,87
Altre spese	565,38
Fondo di riserva	300,00



● 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 ● Oneri straordinari e da contenzioso

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	372.044,12	212.763,87
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	36.093,10	16.560,27
A02-Funzionamento amministrativo	11.459,60	8.564,65
A03-Didattica	251.151,39	126.560,99
A04-Alternanza Scuola-Lavoro		
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	72.610,82	61.077,96
A06-Attività di orientamento	729,21	
Progetti	39.519,86	7.948,85
P01-Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”		
P02-Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	21.109,01	1.653,02
P03-Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”		
P04-Progetti per “Formazione / aggiornamento personale”	18.410,85	6.295,83
P05-Progetti per “Gare e concorsi”		
Gestioni economiche		
G01-Azienda agraria		
G02-Azienda speciale		
G03-Attività per conto terzi		
G04-Attività convittuale		
R98-Fondo di Riserva	300,00	
D100-Disavanzo di amministrazione presunto		
TOTALE SPESE	411.863,98	220.712,72
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare		
Avanzo di competenza	50.023,19	
Totale a pareggio	270.735,91	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un avanzo di competenza pari a

50.023,19.

Seguono le risultanze dei dati contabili:

AVANZO DI AMM.NE AL 31/12/23	€ 179.858,42
AVANZO DI AMM.NE PRESUNTO (1/1/2023)	€ 141.128,07
AVANZO DI COMPETENZA	€ 50.023,19
DISAVANZO DI COMPETENZA	€ 0,00
VARIAZIONI RES PASSIVI	€ 0,00
VARIAZIONI RES ATTIVI	€ 11.292,84
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023	€ 126.490,83
TOT ENTRATE ACCERTATE	€ 270.735,91
TOT SPESE IMPEGNATE	€ 220.712,72
RES ATTIVI RISCOSSI NELL'ESERCIZIO	€ 68.243,73
RES PASSIVI PAGATI NELL'ESERCIZIO	€ 26.390,22

RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2023	€ 77.379,22
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2023	€ 25.122,43
FONDO CASSA INIZIALE (AL 1/1/2023)	€ 86.870,92
AVANZO AMM.NE ALL'1/1/2023	€ 141.128,07
FONDO CASSA INIZIALE ESERCIZIO	€ 86.870,92
RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2022	€ 109.514,31
RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2022	€ 55.257,16
RISCOSSIONI IN C/COMPE ESERCZ. 2023	€ 193.356,69
SOMME ACCERTATE 2023	€ 270.735,91
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2023	€ 77.379,22
PAGAMENTI COMPET. ESERCIZIO 2023	€ 195.590,29
SPESE IMPEGNATE 2023	€ 220.712,72
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2023	€ 25.122,43
TOT ATTIVITA' DEF.(SOMME PAGATE AGGR.A)	€ 187.641,44
TOT. SPESE A01 (SOMME PAGATE)	€ 14.015,26
TOT SPESE A02 (SOMME PAGATE)	€ 8.564,65
TOT SPESE A03 (SOMME PAGATE)	€ 103.983,57
TOT. SPESE A04 (SOMME PAGATE)	€ 0,00
TOT. SPESE A05 (SOMME PAGATE)	€ 61.077,96

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2023	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 109.514,31	€ 68.243,73	€ 41.270,58	€ 77.379,22	-11292,84	€ 107.356,99

	Iniziali al 1/1/2023	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 55.257,16	-26.390,22	€ 28.866,94	€ 25.122,43		€ 53.989,37

Si allega alla presente relazione il decreto di radiazione dei residui attivi (All. 5).

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Per quanto concerne i beni individuati nell'inventario,

la rivalutazione al 31.12.2023 è stata correttamente eseguita.

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

ATTIVO	Situazione al 1/1/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
Totale Immobilizzazioni	€ 104.970,15	€ -12.878,04	€ 92.092,11
Totale Disponibilità	€ 196.385,23	€ 37.462,56	€ 233.847,79
Deficit patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Attivo	€ 301.355,38	€ 24.584,52	€ 325.939,90
PASSIVO			
Totale debiti	€ 55.257,16	€ -1.267,79	€ 53.989,37
Consistenza Patrimoniale	€ 246.098,22	€ 25.852,31	€ 271.950,53
Totale Passivo	€ 301.355,38	€ 24.584,52	€ 325.939,90

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 € 126.490,83 che concorda con le risultanze del Giornaledi Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 179.858,42 (tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2024).

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 86.870,92
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio	totale	
Riscossioni	€ 68.243,73	€ 193.356,69	€ 261.600,42	
Pagamenti	€ 26.390,22	€ 195.590,29	€ 221.980,51	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				126.490,83
Residui Attivi	€ 29.977,74	€ 77.379,22		€ 107.356,96
Residui Passivi	€ 28.866,94	€ 25.122,43		€ 53.989,37
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 179.858,42

Spese per Attività e Progetti

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

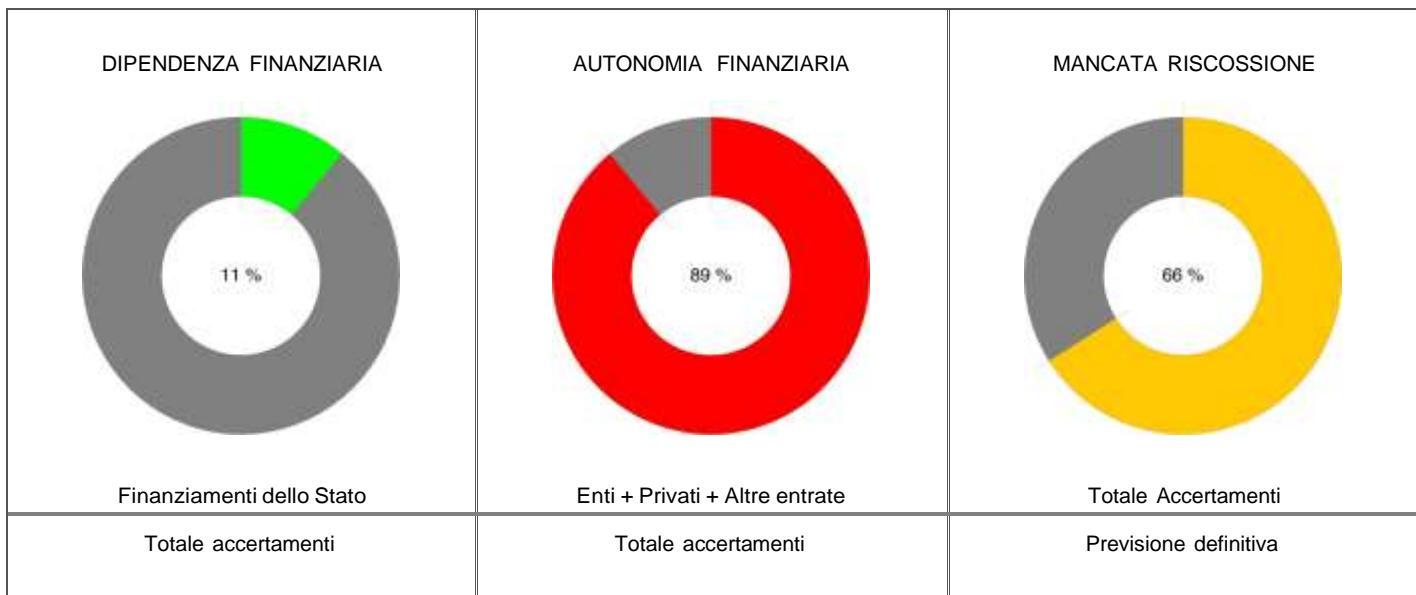
Si evidenzia che la differenza tra la programmazione definitiva (euro 411.563,98) e quella del modello H (euro 411.863,98)corrisponde all'importo (euro 300,00) del fondo di riserva.

	Impegni										
	personale	beni di consumo	servizi	beni inv	altre spese	oneri str	oneri fin	rimborsi	progr.definitiva	Totale impegni	
A01-01		8.513,27	5.558,43	18,00						14.089,70	
A01-02		120,00	2.544,60							2.664,60	
A01-6			122,77							122,77	
TOTALI A1	0,00	8.633,27	8.225,80	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.593,10	16.877,07	
A2-1		1.379,45	3.525,20	3.660,00						8.564,65	
TOTALI A2	0,00	1.379,45	3.525,20	3.660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.459,60	8.564,65	
A3-1		8.286,46	400,00	3.587,95						12.274,41	
A3-4			5.163,00							5.163,00	
A 3-5		322,00								322,00	
A3-17	6.973,13			59.291,43						66.264,56	
A3-21				42.220,22						42.220,22	
TOTALI A3	6.973,13	8.608,46	5.563,00	105.099,60	0,00	0,00	0,00	0,00	250.651,39	126.244,19	
A05									72.610,82	0,00	
A5-1			61.077,96							61.077,96	
TOTALI A5	0,00	0,00	61.077,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		61.077,96	
A06									729,21	0,00	
A6-1											
TOTALI A6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
P02									21.109,01	0,00	
P2-1		1523,02								1.523,02	

Indici di Bilancio

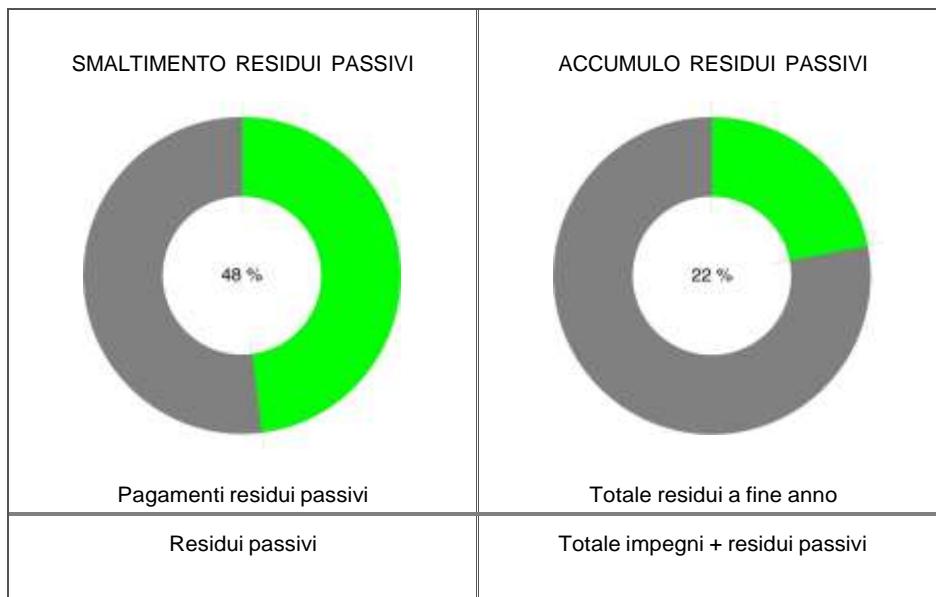
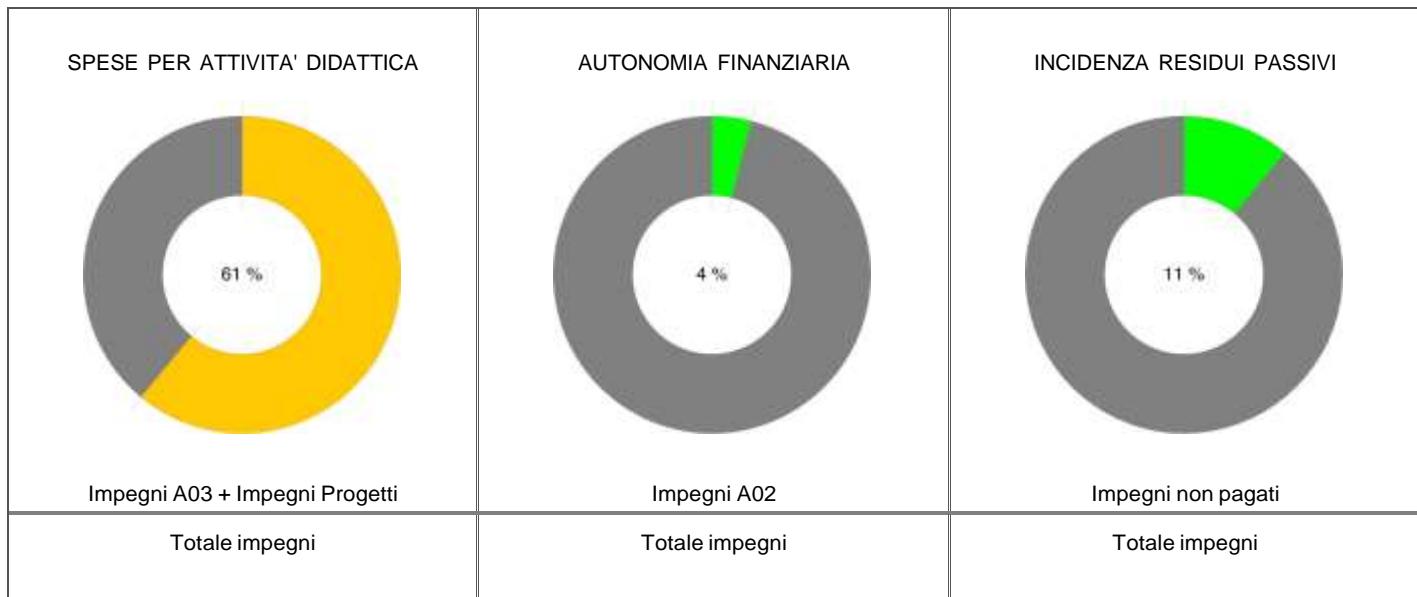
- Indici di bilancio per le entrate

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



1.2. Indici di bilancio per le Spese

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



DICHIARAZIONI

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

Modello di dichiarazione : 770 2023

Invio protocollo n.23101109543569622

Data di trasmissione: 11/10/2023

Dichiarazione IRAP

Modello di dichiarazione : IRAP 2023

Invio protocollo n.23101910450668826

Data di trasmissione: 19/10/2023

Certificazione Unica

Modello di dichiarazione: CU 2024

protocollo n. 24031313081816212

Data di trasmissione: 13 / 03 / 2024

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

- 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;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2023;
- che il modello M spese di personale non viene presentato in quanto questa tipologia di spesa non è pagata dalla scuola ma direttamente dal MEF;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che l'indice di tempestività dei pagamenti è effettuato ogni tre mesi e pubblicato sul sito web della scuola, sez.

Amministrazione trasparente, e che l'indice annuale di tempestività dell'anno 2023 è pari a -4,41.

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

Il Conto Consuntivo 2023, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

CONCLUSIONI

Dal punto di vista finanziario si è assistito ad un'assegnazione di risorse , assunte in vari momenti temporali inbilancio, relative all'avviso n. 20480 del 20/07/2021- FESR REACT EU- Realizzaizone di reti locali, cablate e wireless nelle scuole- Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici, ed al PNRR- Piano “Scuola 4.0”, Azione 1, Next Generation Classroom.

In relazione al primo, questa Istituzione ha ricevuto, in due momenti, un importo totale pari ad euro 66.676,92, ed ha aderito alla Convenzione Consip di VODAFONE ITALIA S.P.A., Identificativo ordine n. 6712385 .

Si è proceduto altresì alla liquidazione del personale ed alla chiusura del progetto.

In relazione al PNRR- Piano “Scuola 4.0”, Azione 1, Next Generation Classroom, è stato assunto in bilancio l'importo di euro 152.758,43. Con reversale n. 103 del 14/06/2023, sono stati incassati euro 76.379,21, corrispondenti al 50 % del totale autorizzato. Tali finanziamenti sono stati finalizzati, conformemente alle istruzioni operative, all'acquisto di arredi scolastici e dispositivi e materiale digitale per la didattica. Alla fine dell'anno oggetto di esame nella presente relazione, l' I. C. Fiuggi si trova impegnato nei pagamenti delle fatture e nella rendicontazione finale.

Infine, con nota prot. n. 71643 del 28 agosto 2022, questa Istituzione Scolastica era stata autorizzata all'attuazione del progetto finanziato dell'Avviso pubblico prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 “Spazi e strumenti digitali per le STEM”, ed aveva ricevuto risorse pari ad euro 8.000,00, pari al 50% della quota spettante. Nel corso dell'anno 2023, si è proceduto all'acquisto del materiale per il progetto suddetto, tramite due differenti ODA sul MEPA, rispettivamente dalla ditta C2 Group srl e dalla ditta ISI Engeneering srl.

Si allegano alla presente relazione i seguenti allegati:

- All.1: Giornale di Cassa- BPF al 31/12/2023;
- All.2: Saldo Banca d'Italia al 31/12/2023,
- All.3: Mod. 56 T.;
- All.4: Giornale di Cassa;
- All. 5: Decreto di radiazione residui;

- All.6: Registro minute spese;
- All.7: Registro inventario

Fiuggi 13/03/2024

La DSGA Marzia Grossi

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerato i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- Considerate le analisi del Dirigente Scolastico sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

Verifica:

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

Fiuggi, 13/03/2024

Il Direttore dei servizi generali ed amministrativi

Marzia Grossi

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,

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti.

Il Dirigente Scolastico

Antonella Buono