

ISTITUTO STATALE DI ISTRUZIONE SUPERIORE
CARDUCCI-VOLTA-PACINOTTI
PIOMBINO

Conto Consuntivo 2023

Relazione tecnico contabile del Direttore S.G.A.

Premessa

Il Conto Consuntivo 2023 contiene i risultati dell'Esercizio Finanziario 2023 e illustra il raccordo tra le previsioni fatte e il reale andamento della gestione amministrativo contabile relativamente al periodo dal 01/01/2023 al 31/12/2023 dell'ISIS Carducci Volta Pacinotti. Elaborato in conformità alle disposizioni di cui agli artt. 22 e 23 del Decreto MIUR 28 agosto 2018, n. 129 – “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni Scolastiche, ai sensi dell'art.1, comma 143, della Legge 107/2015”- il Conto Consuntivo viene trasmesso ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile.

Successivamente, corredato del parere di regolarità contabile dei Revisori dei Conti e unitamente ai modelli previsti H-I-J-K-L-M-N e alla presente relazione, viene sottoposto all'approvazione del Consiglio d'Istituto.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente i dati di gestione dell'Istituzione Scolastica in relazione al Programma Annuale 2023 e i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmati nel PTOF. Il Programma Annuale, essendo un modello duttile e flessibile che consente una gestione per obiettivi concretizzabili in progetti ed attività e rappresentando l'interfaccia finanziaria del P.T.O.F. di Istituto, rende indispensabile, in fase di consuntivo, una verifica che non si limiti al mero aspetto quantitativo, ma si dispieghi in un'analisi del rapporto costi benefici, in un'ottica di qualità del sistema formativo, integrato sul territorio, che divenga nel tempo un vero e proprio controllo sulla gestione dei processi. Infatti, la modalità di gestione economica delle Istituzioni Scolastiche consente una gestione flessibile dell'Esercizio Finanziario. Tale flessibilità si concretizza nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno, le previsioni di entrata e di spesa per armonizzare l'attività didattica che si va sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria legata invece all'anno solare. È stato dunque possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni resesi necessarie per realizzare i progetti e le attività previste dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Le risorse finanziarie, strumentali e umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le scelte formative caratterizzanti il PTOF, garantendo una sollecita e puntuale azione di controllo, improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità e ai principi di trasparenza, integrità, veridicità.

In particolare il controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse finanziarie;
- verifica periodica dei progetti e delle attività in attuazione del PTOF;
- verifica in itinere;
- analisi degli scostamenti, attraverso il confronto tra dati presunti e dati effettivi;
- variazioni di bilancio.

La presente relazione, in allegato al Conto Consuntivo, predisposto e redatto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi di norma entro il 15 marzo ai sensi dell'art.23 D.28 luglio 2018 N. 129, è sottoposta dal Dirigente Scolastico all'esame dei Revisori dei Conti.

Il Conto Consuntivo riferito all'esercizio finanziario 2023 si compone dai seguenti modelli:

- Modello H Conto Finanziario;
- Modello I Rendiconti delle singole Attività e dei singoli Progetti;
- Modello J Situazione amministrativa e finanziaria definitiva al 31/12/2023;
- Modello K Conto Patrimoniale;
- Modello L Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M Prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- Modello N Riepilogo per aggregato di entrata e per tipologia di spesa;

che, corredati dalla relazione dei Revisori dei conti, è sottoposto, entro il 30 aprile, all'approvazione del Consiglio di Istituto

L'Istituto ha attivato processi decisionali e gestionali atti a realizzare una razionalizzazione nel rapporto costi/benefici sia in relazione alle spese per il funzionamento amministrativo-didattico che a quelle progettuali. Tutti i progetti, infatti, convergono in maniera unitaria e non frammentaria agli obiettivi formativi considerati prioritari rispetto ai bisogni impliciti ed espliciti degli alunni e del territorio. La finalità è, dunque, quella di sostenere una progettualità integrata che innalzi qualitativamente l'offerta formativa, nell'ottica di un processo di miglioramento, che deve essere continuo e di sistema. Per una corretta lettura del Conto Consuntivo in relazione agli obiettivi indicati dal Piano dell'Offerta Formativa occorre tener presente che, mentre gli obiettivi e i progetti del Piano dell'Offerta Formativa sono riferiti ad anni scolastici con inizio il 1° settembre e termine al 30 agosto, il Programma Annuale e il Conto Consuntivo, in quanto parte della contabilità dello Stato, si riferiscono a esercizi finanziari con inizio il 1° gennaio e termine al 31 dicembre dell'anno di riferimento. Il raffronto dovrà essere operato quindi con il Piano dell'Offerta Formativa di due anni scolastici.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche della scuola;
- delle strutture di cui la scuola dispone;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie disponibili relative al finanziamento statale sono destinate alle spese obbligatorie.

Pur tenendo presenti tali condizioni e considerando che la gestione finanziaria deve tendere al miglioramento del servizio che la scuola istituzionalmente è tenuta ad offrire, si è cercato di indirizzare le risorse sulle spese finalizzate a:

- potenziare il patrimonio delle dotazioni tecnologiche e degli ambienti di apprendimento della scuola;
- rafforzare le competenze digitali di studenti e docenti;

ampliare l'offerta formativa della scuola con un'attività progettuale ampia, qualificante ed innovativa.

ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 Voce 1.2 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

Previsione iniziale -Avanzo presunto :

<i>Previsione iniziale .</i>	881.690,73
<i>Variazioni effettuate</i>	/
<i>Previsione definitiva- Avanzo definitivo al 31/12/2023</i>	881.690,73

Non sono state necessarie variazioni sull'Avanzo di Amministrazione presunto.

AGGREGATO 02 -Voci 1.-3. "FINANZIAMENTO DELL'UNIONE EUROPEA"

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 500.871,29

Data	N.	Finalizzat e Delibera C.I.	Agg.	Importo	Oggetto
27/03/2023	11	F	2.3.1	164.644,23	NEXT GENERATION EU-PNRR -NEXT GENERATION LAB -Aria-sole- terra -mare AVVISO M4C1/3.2-2022-962
27/03/2023	12	F	2.3.2	145.125,74	Next Generation EU - PNRR -Non uno di meno -AVVISO M4C1/1.4- 2022-981
27/03/2023	13	F	2.3.3.	178.839,13	XT GENERATION EU-PNRR -La scuola che ci piace -AVVISO M4C1/3.2-2022-961
28/03/2023	14	F	2.3.4	7.301,00	ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI -SCUOLE - MISURA 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD
28/03/2023	14	F	2.3.5	1.000,00	Saldo Assegnazione Animatori digitali 2022-2024 PNRR M4C1I2.1-2022-941-P-7209

22/04/2023	22	F	2.1.1.	19.391,10	PON CARE per la scuola FSE
04/11/2023	47	F	2.1.1.	-14.413,20	Pon CARE -modulo non attivato
28/11/2023	62	F	2.1.1.	-1.016,71	PON CARE modulo "Dodomu " per minore spesa da rendiconto
TOTALE				500.871,29	

Programmazione definitiva	500.871,29
<i>Entrata accertata al 31/12/2023</i>	500.871,29
<i>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023</i>	247.671,55
<i>Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2023</i>	:
<i>Voce 2.1. -594,18-PON per la scuola FSE</i>	
<i>Voce 2.3- 252.605,56 -Altri finanziamenti dall'Unione Europea PNRR</i>	

AGGREGATO 03 – "FINANZIAMENTO DALLO STATO"

Esaminiamo le Entrate rispetto alle singole voci :

Aggr. 03 Voce 01 - "Dotazione ordinaria"

Entrata programmata iniziale 37.546,73

Modifiche effettuate **34.605,28**

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
04/11/2023	48	F	1.201,04	Assegnazione per attività di orientamento
04/11/2023	49	F	13.037,33	Assegnazione per funzionamento Amm/vo e didattico
27/11/2023	56	F	5.161,35	Assegnazione PCTO Settembre/Dicembre 2022
27/12/2023	72	F	14.584,91	Ulteriore assegnazione per Funzionamento Amministrativo e didattico Settembre/Dicembre 2023-sofferenze amministrative
27/12/2023	73	F	620,65	Ulteriore assegnazione per Funzionamento Amministrativo e didattico Settembre/Dicembre 2023-sofferenze amministrative
TOTALE			34.605,28	

Programmazione definitiva	72.152,01
<i>Entrata accertata al 31/12/2023</i>	72.152,01
<i>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023</i>	72.152,01
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	- /
<i>Maggiore accertamento rispetto alla previsione</i>	- /

Aggr. 03 Voce 03-01 - "Finanziamento per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex Legge 440/97)Risorse ex direttiva n.6/2023-Viaggi d'istruzione"

Entrata programmata iniziale /

Modifiche effettuate 17.708,16

Entrata accertata al 31/12/2023 17.708,16

L'Assegnazione è finalizzata all'erogazione di un contributo alle famiglie i cui figli partecipano ai Viaggi di Istruzione con particolari condizioni ISEE.

_ Aggr. 03 Voce 05 - “Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato “

Programmazione iniziale /

Modifiche effettuate **1.146,46**

Data	N. variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
28/04/2023	24	F	1.043,46	Assegnazione MIM EX Legge 160/2019 -abbonamenti riviste
04/11/2023	50	F	103,00	Assegnazione MIM -eccellenze scolastiche
TOTALE			1.146,46	

Programmazione definitiva 1.146,46

Entrata accertata al 31/12/2023 1.146,46

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023 1.146,46

Somme rimaste da riscuotere /

Aggr. 03 Voce 06 -sottovoce 1 MIM/Ministero della cultura “ PROGETTO CINEMA”

Entrata programmata iniziale 62.440,00

Modifiche effettuate -2.831,62

Programmazione definitiva 59.608,38

La variazione in diminuzione è relativa alla spesa effettivamente sostenuta a seguito di rendicontazione finale.

Siamo in attesa di verifica del rendiconto.

-AGGREGATO 04 – “FINANZIAMENTO DALLA REGIONE ”

– Aggr. 04 Voce 04 - “Altri finanziamenti vincolati “

Entrata programmata iniziale: 8.000,00

Modifiche effettuate 5.000,00

Programmazione definitiva 13.000,00

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023 4.000,00

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2023 9.000,00

Sono i finanziamenti relativi agli IeFP -Le variazioni sono relative alla chiusura delle varie annualità.

-AGGREGATO 05 – “FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE”

– Aggr. 05 Voce 02- “Provincia vincolati”

Entrata programmata iniziale: 15.000,00

Modifiche effettuate 50.060,96

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
27/03/2023	6	F	5.000,00	Assegnazione fondo deleghe 2022/2023– Integrazione Programmazione Manutenzione edifici scolastici (Prima Assegnazione Euro 20.000,00)
27/03/2023	7	F	9.460,96	PROVINCIA DI LIVORNO -Contributo connettività
28/10/2023	23	F	30.000,00	Ulteriore assegnazione Provincia di Livorno a.s. 2022/2023 per Fondo deleghe
31/07/2023	34	F	5.600,00	Ulteriore assegnazione Provincia di Livorno a.s. 2022/2023 per Fondo deleghe
TOTALE			50.060,96	

<i>Programmazione definitiva</i>	65.060,96
<i>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023</i>	65.060,96
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	/

-Aggr. 05 Voce 03- “Comune Non Vincolati”

<i>Entrata programmata iniziale :</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	/
<i>Programmazione definitiva</i>	/

-Aggr. 05 Voce 04 - “Comune Vincolati”

<i>Entrata programmata iniziale :</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	9.502,97
<i>Programmazione definitiva</i>	9.502,97

Modifiche effettuate /

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
15/02/2023	3	F	7.102,97	Assegnazione Comune di Piombino per Pez 2022/2023
18/12/2023	70	F	2.400,00	Contributo Comune di Piombino per attività di orientamento “in”

<i>Entrata accertata al 31/12/2023</i>	9.502,97
<i>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023</i>	9.502,97
<i>Somme rimaste da riscuotere</i>	- /

Aggr. 05 Voce 05 - “Altre Istituzioni non vincolati”

<i>Entrata programmata iniziale:</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	4.000,00
<i>Programmazione definitiva</i>	4.000,00

Variazioni effettuate

4.000,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
15/02/2023	1	F	3.000,00	Contributo Camera di Commercio finalizzato al percorso Professionale
01/09/2023	39-40-41	F	1.000,00	Contributi Università per tutoraggi
TOTALE			4.000,00	

Per le variazioni 39-40-41 non è stata effettuata la corrispondente variazione in Uscita e pertanto è stata incrementata, per lo stesso importo, la Disponibilità da Programmare.

- **Aggr. 05 Voce 06 - "Altre Istituzioni vincolati"**

Entrata programmata iniziale

/

Modifiche effettuate

7.000,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
12/04/2023	17	F	6.000,00	Fondazione Cassa di risparmi di Livorno per Progetto teatro
16/11/2023	55	F	500,00	Fondazione Cassa di risparmi di Livorno per Progetto Cultura e Volontariato
28/11/2023	63	F	500,00	Fondazione Cassa di risparmi di Livorno per Progetto Laboratorio di cultura costituzionale
TOTALE			7.000,00	

Programmazione definitiva

7.000,00

Entrata accertata al 31/12/2023

7.000,00

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023

6.000,00

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2023

500,00

AGGREGATO 06 – "CONTRIBUTI DA PRIVATI"

-Aggr. 06 Voce 02 - "Contributi per iscrizioni alunni"

Entrata programmata iniziale

28.000,00

Modifiche effettuate

4.371,00

Programmazione definitiva

32.371,00

Entrata accertata al 31/12/2023

32.371,00

Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023

32.371,00

Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2023

/

L'importo è stato superiore rispetto alla programmazione in quanto la stessa è sempre determinata in modo prudenziale.

-Aggr. 06 Voce 04 - "Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero"

Entrata programmata iniziale

/

Modifiche effettuate

93.716,00

Modifiche effettuate

/

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
15/02/2023	3	F	61.516,00	Contributi per visite guidate e viaggi di istruzione suddivisi :DUBLINO Euro 13.320,00-TORINO Euro 7.075,00-MADRID Euro 14.611,00-BUNKER SORATTE Euro 1.020,00-Progetto neve Euro 12.710,00-Roma visita al Senato Euro 2.013,00-Versailles Euro 10.767,00

27/03/2023	10	F	14.089,50	Contributi alunni per visite guidate e viaggi di istruzione : Euro 670 Volterra -Euro 1102,50 Coverciano- Euro 462,00 Monterotondo M/mo- Euro 5.550,00 Assisi/Frasassi/Perugia -Euro 4.800,00 Assisi-Perugia Aprile -Euro 1505,00 Museo Ferrari
28/04/2023	26	F	1.638,50	Contributi alunni per visite guidate e Viaggi di istruzione - Integrazione DUBLINO Euro 1035,00 -Sant'Anna di Stazzema Euro 603.50
27/11/2023	58	F	16.472,00	Contributi per Visite guidate e stage all'estero Euro 16472,00 di cui Euro 2472,00 teatro Grosseto ed Euro 14400,00 stage Siviglia
TOTALE			93.716,00	

<i>Programmazione definitiva</i>	0
<i>Entrata accertata al 31/12/2023</i>	93.716,00
<i>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023</i>	93.716,00
<i>Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2023</i>	/

Aggr. 06 Voce 05- “Contributi per copertura assicurativa degli alunni”

<i>Entrata programmata iniziale</i>	10.500,00
<i>Modifiche effettuate</i>	/
<i>Programmazione definitiva</i>	10.500,00

Le risorse sono relative all'assicurazione obbligatoria degli alunni.

Aggr. 06 Voce 06- “ Contributi per copertura assicurativa personale”

<i>Entrata programmata iniziale</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	990,00
<i>Programmazione definitiva</i>	990,00

Le risorse sono relative all'adesione volontaria dei docenti e del personale ATA all'assicurazione della scuola per la responsabilità civile con la compagnia Benacquista Assicurazioni (la stessa degli alunni) integrata con la copertura COVID-19.

Aggr. 06 Voce 09- “Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati”

<i>Entrata programmata iniziale</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	/
<i>Programmazione definitiva</i>	/

Aggr. 06 Voce 010 - “ Altri contributi da famiglie vincolati”

<i>Entrata programmata iniziale</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	25.343,10

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	
27/03/23- 28/04/23- 27/11/23	9-25-59	F	15.752,10	Variazioni per Certificazioni Linguistiche
15/02/23- 27/03/23- 28/04/23- 25/07/23-	5-8-25-33- 60-68	F	9.591,00	Variazioni per Contributi alunni per ICDL/CAD

27/11/23- 07/12/23				
TOTALE		F	25.343,10	

<i>Programmazione definitiva</i>	25.343,10
<i>Entrata accertata al 31/12/2023</i>	25.343,10
<i>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023</i>	25.343,10
<i>Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2023</i>	/

– Aggr. 06 Voce 11 “Contributi da imprese vincolati”

<i>Entrata programmata iniziale</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	4.000,00
<i>Programmazione definitiva</i>	4.000,00

La variazione è relativa al contributo da DALMINE SPA- EROGAZIONE LIBERALE BORSE DI STUDIO ROBERTO ROCCA-da destinare ad alunni meritevoli dell'ITI.

<i>Entrata accertata al 31/12/2023</i>	4.000,00
<i>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023</i>	4.000,00
<i>Somme rimaste da riscuotere al 31/12/2023</i>	/

– Aggr. 06 Voce 11 “Contributi da Imprese private vincolati”

<i>Entrata programmata iniziale</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	2.850,00
<i>Programmazione definitiva</i>	2.850,00
<i>Variazioni effettuate</i>	2.850,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
12/06/2023	28	F	2.850,00	Contributo TENARIS DALMINE per visita guidata a Dalmine (BG)-Accordo di donazione nostro Prot.10506 del 18/05/2023
TOTALE			2.850,00	

Contributo interamente riscosso al 31/12/2023.

-Aggr. 12 Voce 12-1 Altre Entrate –interessi attivi

<i>Entrata programmata iniziale</i>	/
<i>Modifiche effettuate</i>	0,01
<i>Programmazione definitiva</i>	0,01
<i>Entrata accertata al 31/12/2023</i>	0,01
<i>Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023</i>	0,01

Le entrate sono relative agli interessi 2022 maturati sul conto di tesoreria Banca d'Italia per Euro 0,01.

Aggr. 12 Voce 12-3 Altre Entrate

Entrata programmata iniziale	/
Modifiche effettuate	581,83
Entrata accertata al 31/12/2023	581,83
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	581,83

-Restituzione da MPS per errata fatturazione da Etruscaform srl - Euro 566,83

- Contributo per vendita forno ceramica scaricato da Inventario Euro 15,00

Il prospetto finanziario complessivo delle Entrate è riportato nel Modello H bis sottodescritto.

Aggr.	ENTRATE		Program.zione	Variazioni in +	Variazioni in -	Program.zione Definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
	Voce		approvata	al	Al	al 31/12/23	b	c	d=b-c	e=a-b
01		Avanzo di amministrazione presunto	881.690,73			881.690,73	0,00	-	0,00	881.690,73
	01	Non vincolato	89.663,88			89.663,88	0,00		0,00	89.663,88
	02	Vincolato	792.026,85			792.026,85				792.026,85
02		Finanziamenti Dall'Unione Europea		500.871,29		500.871,29	500.871,29	247.671,55	253.199,74	0,00
	1-1	Fondi sociali Europei FSE-PON per la scuola		3.961,19		3.961,19	3.961,19	3.367,01	594,18	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea		496.910,10		496.910,10	496.910,10	244.304,54	252.605,56	0,00
	3-1	NEXT GENERATION EU-PNRR-NEXT GENERATION LAB -Aria-sole- terra - mare AVVISO M4C1/3.2-2022-962		164.644,23		164.644,23	164.644,23	82.322,11	82.322,12	0,00
	3-2	Next Generation EU – PNRR -Non uno di meno -AVVISO M4C1/1.4-2022-981		145.125,74		145.125,74	145.125,74	72.562,87	72.562,87	0,00
	3-3	NEXT GENERATION EU-PNRR La scuola che ci piace - AVVISO M4C1/3.2-2022-961		178.839,13		178.839,13	178.839,13	89.419,56	89.419,57	0,00
	3-4	ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI SCUOLE -MISURA 1.2 -ABILITAZIONE AL CLOUD		7.301,00		7.301,00		0,00	7.301,00	0,00
	3-5	Animatori digitali 2022-2024 M4C1/2.1-2022-941-P-7209		1.000,00		1.000,00		0,00	1.000,00	0,00
03		Finanziamenti dallo Stato	99.986,73	50.628,28		150.615,01	150.615,01	150.615,01	0,00	0,00
	01	Dotazione ordinaria	37.546,73	34.605,28		72.152,01	72.152,01	72.152,01	0,00	0,00
	03-1	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex Legge 440)- Risorse ex direttiva n.6/2023 Viaggi di istruzione		17.708,16		17.708,16	17.708,16	17.708,16	0,00	0,00

	05	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato		1.146,46		1.146,46	1.146,46	1.146,46	0,00	0,00
	06-1	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato - MIM/MINISTERO DELLA CULTURA - PROGETTO CINEMA	62.440,00		- 2.831,62	59.608,38	59.608,38	59.608,38	0,00	0,00
04		Finanziamento dalla Regione	8.000,00	5.000,00		13.000,00	13.000,00	4.000,00	9.000,00	
	01	Dotazione ordinaria								
	02	Dotazione perequativa								
	03	Altri finanziamenti non vincolati								
	04	Altri finanziamenti vincolati	8.000,00	5.000,00		13.000,00	13.000,00	4.000,00	9.000,00	0,00
05		Finanziamenti da Enti Locali o altre Istituzioni pubbliche	15.000,00	70.563,93		85.563,93	85.563,93	84.563,93	1.000,00	0,00
	01	Provincia non vincolati								
	02	Provincia vincolati	15.000,00	50.060,96		65.060,96	65.060,96	65.060,96	0,00	0,00
	03	Comune non vincolati								
	04	Comune vincolati	0	9.502,97		9.502,97	9.502,97	9.502,97	0,00	0,00
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	06	Altre Istituzioni vincolati	0	7.000,00		7.000,00	7.000,00	6.000,00	1.000,00	0,00
06		Contributi da privati	38.500,00	127.270,10	0	165.770,10	165.770,10	165.770,10	0,00	0,00
	01	Contributi volontari da famiglie								0,00
	02	Contributi per iscrizioni alunni	28.000,00	4.371,00		32.371,00	32.371,00	32.371,00	0,00	0,00
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero		93.716,00		93.716,00	93.716,00	93.716,00	0,00	0,00
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	10.500,00			10.500,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00
	06	Contributi per copertura assicurativa personale		990,00		990,00	990,00	990,00	0,00	0,00
	07	Altri contributi da famiglie non vincolati								
	08	Contributi da imprese non vincolati								
	09	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati								
	10	Altri contributi da famiglie vincolati		25.343,10		25.343,10	25.343,10	25.343,10	0,00	0,00
	11	Contributi da Imprese vincolati		2.850,00		2.850,00	2.850,00	2.850,00	0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni private vincolati								
06		Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00		- 0,00	- 0,00	- 0,00	0,00	0,00
	01	Azienda agraria							0,00	0,00
	02	Azienda speciale							0,00	0,00
	03	Attività per conto terzi							0,00	0,00
	04	Attività convittuale							0,00	0,00
07		Proventi da gestioni economiche	0							

08		Rimborsi e restituzioni somme	0						
09		Alienazione di beni materiali	0						
10		Alienazione di beni immateriali							
11		Sponsor e utilizzo locali	0						
12		Altre entrate	0,01	581,83		581,84	581,84	581,84	0,00
	01	Interessi	0,01			0,01	0,01	0,01	0,00
	03	Altre entrate n.a.c.	0	581,83		581,83	581,83	581,83	0,00
13		Mutui				-			0,00
		Totale entrate	1.043.177,47	757.747,05	2.831,62	1.798.092,90	916.402,17	653.202,43	263.199,74
		Disavanzo di competenza							
		Totale a pareggio					916.402,17		

ANALISI DELLE SPESE

– **AGGREGATO A – ATTIVITA'AMMINISTRATIVO-DIDATTICHE**

– **Aggr. A Voce A01 “Funzionamento generale e decoro della scuola”**

-VOCE A.1.1-Fondo economale Provincia di Livorno

Spesa programmata iniziale – 15.119,99

Modifiche effettuate 40.600,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
27/03/23-28/04/23-31/07/23	6-23-54	F	40.600,00	Ulteriore assegnazione Provincia di Livorno Esercizio 2023 Fondo deleghe

Spesa prevista per l'intero esercizio – 55.719,99

Spesa impegnata al 31/12/2023 – 55.633,40

Pagamenti al 31/12/2023 43.972,78

Spesa da pagare al 31/12/2023 11.660,62

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 86,59

La spesa impegnata è relativa a quella sostenuta per le manutenzioni ordinarie e straordinarie (previa autorizzazione dell'Ente) ,per i tre Plessi dell'ISIS Carducci-Volta –Pacinotti .

La spesa complessiva annuale viene rendicontata alla Provincia di Livorno.

VOCE A.1.2-Esternalizzazione dei servizi e piccole manutenzioni

Spesa programmata iniziale – 10.152,56

Modifiche effettuate /

Spesa prevista per l'intero esercizio	–	10.152,56
Spesa impegnata al 31/12/2022	–	2.158,91
Pagamenti al 31/12/2023		2.158,91
Spesa da pagare al 31/12/2023		/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023		7.993,65.
La disponibilità finanziaria al 31/12/2022 è relativa a :		
-Risorse per Esami in sicurezza Euro 5.493,65		
-Dotazione ordinaria 2023 Euro 2.500,00		

VOCE A.1.3 – ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI -SCUOLE -MISURA 1.2

CUP G71F22003110006

Spesa programmata iniziale – /

Modifiche effettuate 7.301,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
28/03/2023	14	F	7.301,00	PNRR- PA digitale 2026- Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole abilitazione al cloud
TOTALE			7.301,00	

Spesa prevista per l'intero esercizio	–	7.301,00
Spesa impegnata al 31/12/2023	–	4.880,00
Pagamenti al 31/12/2023		/
Spesa da pagare al 31/12/2023		4.880,00
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023		2.421,00

La spesa è relativa alla realizzazione del nuovo sito Web dell'Istituzione Scolastica. Le risorse saranno accreditate una volta ultimate le operazioni sulla specifica piattaforma.

A Voce A02 “Funzionamento amministrativo”

VOCE A.2.1- Funzionamento Amministrativo Generale

Spesa programmata iniziale – 32.026,05

Modifiche effettuate 14.578,29

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
27/03/2023	7	F	9.460,96	Provincia di Livorno -Contributo per connettività
28/10/2023	46	F	80,00	Prelevamento da dotazione da distribuire di Euro 80,00 da risorse accantonate D.D. 498/2020 concorsi STEM maestre per riversamento al MIM -nota USR Toscana 3993 del 04/04/2023 nostro Prot.20787 del 27/10/2023
04/11/2023	49	F	5.037,33	Assegnazione MIM funzionamento Amministrativo e didattico periodo settembre/dicembre 2023 (assegnazione complessiva Euro 13.037,33)
TOTALE			14.578,29	

Spesa prevista per l'intero esercizio	—	46.604,34
Spesa impegnata al 31/12/2023	—	26.876,75
Pagamenti al 31/12/2023		24.308,65
Spesa da pagare al 31/12/2023		2.568,10
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023		19.727,59

La spesa impegnata di Euro 26.876,75 è stata in sintesi determinata dalle seguenti voci:

-Spese di personale	43,60
-Spese per beni di consumo:	1.551,84
a) Pubblicazioni	417,04
b) Materiale tecnico special.	1.134,80
-Spese telefoniche	10.397,98
-Spese per reti di trasmissione	4.320,02
-Manutenzione ordinaria impianti e macchinari	2.037,40
-Manutenzioni hardware e software	671,00
-Licenze d'uso software	6.082,42
-Assicurazione mezzo di trasporto	714,41
-Servizio di Tesoreria con MPS	937,50
-Restituzione versamenti ad Amm/ni Centrali	80,00
-Tassa di circolazione	40,58

Le spese da pagare sono dettagliate nel Mod.L -Residui passivi al 31/12/2023

Aggr. A Voce A03 "DIDATTICA"

VOCE A.3.1- Funzionamento didattico generale

Spesa programmata iniziale	—	211.162,75
Modifiche effettuate	—	13.507,46
Programmazione definitiva		224.670,21

Modifiche effettuate: Euro 13.507,46

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
28/03/2023	16	F	-1000,00	Prelevamento da A.3.1 risorse PNRR animatore digitale 2022-2024 erogate nel 2022 prima dell'autorizzazione all'avvio del Progetto da imputare al Progetto Specifico P.4.2
28/04/2023	24	F	1.043,46	MIUR MINISTERO DELLA CULTURA RIMBORSO BANDO EDITORIA
04/11/2023	49	F	8.000,00	Integrazione Assegnazione Funzionamento Amm/vo e didattico Settembre-Dicembre 2023 (Assegnazione complessiva Euro 13037,33)
04/11/2023	50	F	103,00	Assegnazione MIM per contributo eccellenze
17/10/2022	53	F	990,00	Contributi per copertura assicurativa del personale a.s. 2023/2024
19/12/2022	82	F	4.371,00	Contributi alunni per iscrizioni
TOTALE			13.507,46	

Spesa prevista per l'intero esercizio	—	224.670,21
Spesa impegnata al 31/12/2023	—	182.872,30
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023		175.261,48
Spesa da pagare al 31/12/2023	—	7.610,82
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	—	41.797,91

di cui sono risorse vincolate al successivo esercizio:

- Euro 13.253,22 Risorse per corsi di recupero esterni
- Euro 1.213,94 Risorse formazione
- Euro 1.094,80 Sussidi agli alunni
- Euro 2.491,70 Contributo in memoria di M.B.

La spesa impegnata di Euro 182.872,30 è stata in sintesi determinata dalle seguenti voci:

-Spese di personale	- 500,25
-Spesa per carta, cancelleria e stampati	- 1.055,91
-Materiale informatico e software	- 5.474,63
-Pubblicazioni	-941,85
-Altre spese	-25,00

-Materiale tecnico-specialistico 21.437,80 :

1) Materiali Lab. Chimica/fisica	Euro	1.561,23
3) Laboratori meccanica /macchine ecc. ITI -IPSlA	Euro	3.486,60
4) Laboratori elettronica /informatica/sistemi	Euro	5.963,16
5) TONER	Euro	763,72
7) Presidi sicurezza (antiinfortunistica varia)	Euro	520,53
8) BIBLIOTECA on line (MLol)	Euro	615,99
9) Adeguamento rilevatori presenze	Euro	1.464,00
10) Badge accesso alunni	Euro	2.745,00
11) Altre spese per la realizzazione di progetti	Euro	4.317,57

-Consulenza informatica	-1.290,52
-Consulenza tecnico/scientifica	-5.608,88 di cui :
- Spesa per RSPP	-2.792,58
-Certificazione ISO 9001	-1.702,14
- Spesa per medico competente	-766,16
- Spese per corsi sicurezza con VVFF	-348,00
-Spese di pubblicità	-311,10
-Spesa per manutenzione mezzi di trasporto	-370,00
-Spesa per manutenzioni impianti e macchinari	- 937,75
-Spesa per Assicurazione alunni/personale	- 10.110,00
-Spese postali	-704,76
- Contributo eccellenze	-103,00
-Spesa per Assistenza alunni	-131.636,54
- Restituzione somme non dovuta ad Amm/ni Centrali	-82,46
-Restituzione contributi a famiglie	-75,00
-Spese per attività sportive	-2.206,85

Gli impegni da pagare risultano dettagliatamente elencati nel modello L (Residui passivi).

VOCE A.3.2- Spese di Investimento

<i>Spesa programmata iniziale</i>	—	20.138,37
<i>Modifiche effettuate</i>	—	/
<i>Programmazione definitiva</i>		20138,37
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>		2.842,60
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>		/
<i>Spesa da pagare al 31/12/2023</i>		2.842,60
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>		17.295,77

La spesa è relativa all'acquisto di una Digital Board su carrello mobile.

VOCE A.3.3-RISORSE EX ART.39-BIS D.L. 115/2022-CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO E SUPPORTO ALUNNI

<i>Spesa programmata iniziale</i>	—	5.855,03
<i>Modifiche effettuate</i>	—	/
<i>Programmazione definitiva</i>		5.855,03
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>		5.840,00
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>		4.000,00
<i>Spesa da pagare al 31/12/2023</i>		1.840,00
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>		15,03

La spesa è stata relativa alla prosecuzione dell'assistenza psicologica agli alunni presso l'Istituto scolastico.

VOCE A.3.4- PNRR -NEXT GENERATION LAB - D.M. 218/2022 -ARIA, SOLE, TERRA E MARE -CUP G74D22005880006

<i>Spesa programmata iniziale</i>	—	/
<i>Modifiche effettuate</i>	—	164.644,23
<i>Programmazione definitiva</i>		164.644,23
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>		156.549,36
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>		/
<i>Spesa da pagare al 31/12/2023</i>		156.549,36
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>		8.094,87

La spesa impegnata è relativa alla digitalizzazione e all' adeguamento dei Laboratori dei Tre Plessi (Informatica -Elettronica - Chimica -Meccanica ecc.) sia in termini di strumentazioni che di implementazione dei cablaggi necessari e dei relativi arredi. Tutti gli impegni contrattuali sono stati assunti entro il termine tassativo previsto dalla normativa PNRR (30/11/2023) e le forniture sono in corso con i relativi collaudi.

VOCE A.3.5 – PNRR D.M.170/2022 "AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA "CUP G74D22006030006

Spesa programmata iniziale	–	/
Modifiche effettuate	–	145.125,74
Programmazione definitiva		145.125,74
Spesa impegnata al 31/12/2023		/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023		/
Spesa da pagare al 31/12/2023		/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023		145.125,74

Il Progetto verrà gestito di fatto nell'esercizio 2024 attraverso il reclutamento di figure professionale volte alla realizzazione di interventi per la riduzione della dispersione scolastica.

VOCE A.3.6 – PNRR -PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM D.M.2018 LA SCUOLA CHE CI PIACE -CUPG74D2200587006

Spesa programmata iniziale	–	/
Modifiche effettuate	–	178.839,13
Programmazione definitiva		178.839,13
Spesa impegnata al 31/12/2023		171.365,54
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023		/
Spesa da pagare al 31/12/2023		171.365,54
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023		7.473,59

La spesa impegnata è relativa alla digitalizzazione e all'adeguamento delle aule didattiche dei tre Plessi sia in termini di strumentazioni scientifiche che di implementazione dei cablaggi necessari e dei relativi arredi.

Sono inoltre stati effettuati piccoli interventi di manutenzione degli ambienti didattici per adeguarli alle mutate necessità.

Tutti gli impegni contrattuali sono stati assunti entro il termine tassativo previsto dalla normativa PNRR (30/11/2023) e le forniture/lavori sono in corso con i relativi collaudi.

Aggr. A Voce A04 “Alternanza Scuola -Lavoro”

Voce A4.1”Progetti di Alternanza Scuola -Lavoro “

Spesa programmata iniziale	28.386,27
Modifica effettuata	5.161,35

Modifiche effettuate: Euro 5.161,35

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
27/11/2023	56	F	5.161,35	Assegnazione MIUR Finanziamento per PCTO Settembre-Dicembre 2023

Spesa prevista per l'intero esercizio	33.547,62
---------------------------------------	-----------

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	10.188,95
<i>Spese effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	10.188,95
<i>Spesa da pagare al 31/12/2023</i>	/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	23.358,67

La spesa è relativa alle attività di PCTO per gli alunni e all'organizzazione delle stesse anche con Aziende /Enti esterni.

Aggr. A Voce A05 "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero"

Voce A5.1 "Visite guidate e viaggi di istruzione"

<i>Spesa programmata iniziale</i>	—	13.022,47
<i>Modifiche effettuate</i>		114.274,16

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
15/02/2023	3	F	61.516,00	Contributi per visite guidate e viaggi di istruzione suddivisi: DUBLINO Euro 13.320,00-TORINO Euro 7.075,00- MADRID Euro 14.611,00-BUNKER SORATTE Euro 1.020,00-Progetto neve Euro 12.710,00-Roma visita al Senato Euro 2.013,00-Versailles Euro 10.767,00
27/03/2023	10	F	14.089,50	Contributi alunni per visite guidate e viaggi di istruzione , Euro 670,00 Volterra -Euro 1102,50 Coverciano- Euro 462,00 Monterotondo M/mo- Euro 5.550,00 Assisi/Frasassi/Perugia -Euro 4.800,00 Assisi-Perugia Aprile -Euro 1505,00 Museo Ferrari
28/04/2023	26	F	1.638,50	Contributi alunni per visite guidate e Viaggi di istruzione -Integrazione DUBLINO Euro 1035,00 - Sant'Anna di Stazzema Euro 603,50
12/06/2023	28	F	2.850,00	Contributo TENARIS DALMINE per visita guidata a Dalmine (BG) -Accordo di donazione nostro Prot. 10506 del 18/05/2023
27/11/2023	58	F	16.472,00	Contributi per Visite guidate e stage all'estero Euro 16.472,00 di cui Euro 2472,00 teatro Grosseto ed Euro 14.400,00 stage Siviglia
27/12/2023	71	F	17.708,16	MIM Finanziamento ex Direttiva n.6/2023 Viaggi di Istruzione

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	127.296,63
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	104.312,65
<i>Spese effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	104.312,65
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	22.983,98

La residua disponibilità finanziaria è determinata da:

- Stage Siviglia	Euro 1.610,00
- Risorse anni precedenti vincolate a queste attività	Euro 248,00
- Fondi MIM direttiva N.6/2023	Euro 17.708,16

Voce A6.1 “Progetti di orientamento in e out ”

Spesa programmata iniziale – 3.551,49

Modifiche effettuate 3.601,04

Modifiche effettuate : Euro 3.601,04

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
04/11/2023	48	F	1.201,04	Assegnazione MIM per attività di orientamento
18/12/2024	70	F	2.400,00	Contributo Comune di Piombino per attività di orientamento scuole superiori

Spesa prevista per l'intero esercizio 7.152,53

Spesa impegnata al 31/12/2023 2.400,00

Spese effettivamente pagate al 31/12/2023 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 4.752,53

La disponibilità finanziaria rimane vincolata al Progetto nell'esercizio 2024.

AGGREGATO P. 1– PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO ,TECNICO E PROFESSIONALE”**Voce – P1.1 “Progetto Polo Tecnico Professionale –PTP”**

Spesa programmata iniziale 167,12

Modifiche effettuate /

Spesa prevista per l'intero esercizio 167,12

Spesa impegnata al 31/12/2023 /

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 167,12

La disponibilità è relativa a risorse residue erogate negli anni precedenti, non sono state erogare ulteriori risorse nell'esercizio 2023.

Voce –P.1.2- Progetto IeFP 2018/2019 –

Spesa programmata iniziale 12,73

Residua disponibilità finanziaria al 31/12/2023 Euro 12,73

Il progetto si è concluso e sono in corso le operazioni di verifica finale.

Voce –P.1.3“Progetto COLLABORANDO – Laboratori dell’Occupabilità-

Il Progetto è stato inserito nel corso dell'esercizio finanziario 2016 con deliberazione del Consiglio di Istituto a seguito di finanziamento specifico del MIUR ed è in corso di svolgimento.

Spesa prevista per l'intero esercizio 408.008,95

Variazioni effettuate /

Programmazione definitiva 408.008,95

Spesa impegnata al 31/12/2023 17.304,44

Somme effettivamente pagate al 31/12/2023 9.723,40

Spesa rimasta da pagare al 31/12/2023 7.581,04

Disponibilità finanziaria al 31/12/2023 390.704,51

La disponibilità rimane vincolati al Progetto per l'esercizio finanziario 2024.

La spesa impegnata è relativa alla messa in opera delle tende e alla realizzazione dei cablaggi presso lo SmartLab di Via Pacinotti; sono in corso le attività per la sistemazione degli interni e per l'ultimazione degli SmartSet presso le scuole partner del Progetto. A seguito rendicontazione intermedia è stato erogato dal MIM un ulteriore secondo acconto di euro 225.000,00 . L'erogazione complessiva per la realizzazione del Progetto ammonta pertanto ad Euro 600.000,00 a fronte di una assegnazione di Euro 750.000,00. Il saldo di 150.000,00 Euro (in caso di utilizzo integrale dell'assegnazione) sarà erogato successivamente al rendiconto finale da presentare entro il termine tassativo del 31/03/2024.

Voce –P.1.4 “Progetto APPRENDISTIAMO

Spesa prevista per l'intero esercizio	3.367,18
Modifiche effettuate	566,83
Spesa impegnata al 31/12/2023	3.934,01
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023	3.086,74
Somme rimaste da pagare al 31/12/2023	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	847,27

La rendicontazione del Progetto si è conclusa con la radiazione di risorse non utilizzate per Euro 838,85. La differenza rimanente di Euro 8,42 è relativa a risorse non vincolate dell'Istituzione Scolastica.

Voce –P.1.5 “Progetto RAISE”

Spesa prevista per l'intero esercizio	3.122,42
Modifiche effettuate	/
Programmazione definitiva	3.122,42
Spesa impegnata al 31/12/2023	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023	/
Somme rimaste da pagare al 31/12/2023	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	3.122,42

La disponibilità al 31/12/2023 è relativa alla verifica della rendicontazione finale ed è da erogare all'ISIS Foresi quale quota parte della spesa del noleggio degli autobus per una uscita didattica inerente il Progetto sostenuta interamente dall'Istituto “Foresi”.

Voce –P.1.6 “Progetto Qualifica Professionale 2022/2023 CUP 302322

Spesa prevista per l'intero esercizio	8.000,00
Modifiche effettuate	/
Spesa impegnata al 31/12/2023	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023	/
Somme rimaste da pagare al 31/12/2023	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	8.000,00

Il Progetto è in corso per il percorso professionale.

Voce –P.1.7 “Progetto Qualifica Professionale 2020/2021 CUP 268092

Spesa prevista per l'intero esercizio	1.030,45
Modifiche effettuate	5.000,00

Modifiche effettuate : Euro 5.000,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
27/10/2023	44	F	1.000,00	Accertamento per Assegnazione Esami CUP 252151 già pagati nel 2021 a seguito verifica risorse da avere dagli Uffici preposti della Regione Toscana
27/10/2023	45	F	4.000,00	Saldo Assegnazione Iefp 2019/2020 per pagamento Progetto CUP268092 a seguito termine attività

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	6.030,45
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	5.937,73
<i>Somme rimaste da pagare al 31/12/2023</i>	/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	92,72

IL rendiconto del progetto è in attesa di verifica.

Voce –P.1.8 - PON AVVISO 28966 DEL 06/09/2021 DIGITAL BOARD -Euro 70.040,74

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	4.090,05
Modifiche effettuate	30,00
Programmazione definitiva	4.120,05
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	1.911,56
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	1.911,56
<i>Somme rimaste da pagare al 31/12/2023</i>	/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	2.208,49

Il Progetto è stato definitivamente concluso e la rendicontazione finale approvata sulla apposita piattaforma. La residua disponibilità finanziaria di Euro 2.208,49 è stata radiata con Decreto del D.S. N. 4646 del 18/12/2023.

Voce –P.1.9- PON AVVISO 20480 DEL 20/07/2021 “CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI ECC..” -Euro 54.614,50

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	16.878,03
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	4.640,15
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	4.640,15
<i>Somme rimaste da pagare al 31/12/2023</i>	/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	12.237,88

IL Progetto è stato rendicontato definitivamente e la residua disponibilità finanziaria è stata oggetto di radiazione con Decreto del D.S. N. 4646 del 18/12/2023.

Voce –P.1.10- PNSD/PROGETTO STEM

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	0,96
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	/

<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	/
<i>Somme rimaste da pagare al 31/12/2023</i>	/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	0,96

Il Progetto è stato interamente realizzato nei termini previsti e siamo in attesa di verifica della rendicontazione. E' stato erogato un acconto del 50% per Euro 8.000,00.

Il saldo sarà erogato con la presentazione del rendiconto che è ancora in corso di verifica.

Voce –P.1.11 “Progetto Qualifica Professionale 2021/2022 “CUP 296424

Programmazione iniziale /

Variazioni effettuate 7.900,00

<i>Data</i>	<i>N. Variazione</i>	<i>Finalizzate Delibera C.I.</i>	<i>Importo</i>	<i>Oggetto</i>
21/04/2022	6	F	7.900,00	Assegnazione Regione Toscana IeFP 2021/2022

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	7.900,00
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	/
<i>Somme rimaste da pagare al 31/12/2023</i>	/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	7.900,00

Il Progetto è tuttora in corso , le attività dovrebbero completarsi nel corso dell'esercizio finanziario 2024.

Voce –P.1.12 “Progetto installatore impianti elettrici

Programmazione iniziale /

Variazioni effettuate 5.000,00

<i>Data</i>	<i>N. Variazione</i>	<i>Finalizzate Delibera C.I.</i>	<i>Importo</i>	<i>Oggetto</i>
14/04/2023	19	F	5.000,00	Prelevamento da disponibilità da programmare

Programmazione definitiva	5.000,00
<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	5.000,00
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	/
<i>Somme rimaste da pagare al 31/12/2023</i>	/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	5.000,00

IL Progetto è in corso di realizzazione.

AGGREGATO P. 2– PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

Voce – P.2.1 “Progetto Arti figurative -Teatrali e Musicali ”

<i>Spesa programmata</i>	15.741,94
<i>Modifica effettuata</i>	15,00
<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	15.756,94

<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	3.631,90
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	3.631,90
<i>Somme rimaste da pagare al 31/12/2023</i>	/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	— 12.125,04

La modifica effettuata è relativa al contributo per il forno per la ceramica scaricato in quanto definitivamente rotto; la residua disponibilità finanziaria è relativa a:

- Premio PNSD anni precedenti per Euro 679,27
- Ex Legge 440 Euro 1.000,00
- Risorse vincolate al Progetto Euro 10.445,77

La spesa è relativa alla realizzazione del Laboratorio di Scenografia, al Progetto Teatro compresa la partecipazione al Premio Gaber e al Progetto Laboratorio di ceramica.

Voce –P.2.2 “Progetti di Area Storico-Umanistica -Educazione alla salute e alla convivenza civile”

- *Spesa programmata iniziale* — 18.203,84
- *Modifiche effettuate* — 7.000,00

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
12/04/2023	17	F	6.000,00	Contributo Fondazione Livorno Progetto "Mondi, Labirinti e Bussole"
16/11/2023	55	F	500,00	Contributo Fondazione Livorno per progetto sulla Valorizzazione della cultura del volontariato
28/11/2023	63	F	500,00	Contributo Fondazione di Livorno Progetto l'educazione civica per tutti - Laboratorio di cultura costituzionale
TOTALE			7000,00	

- *Spesa prevista per l'intero esercizio* — 25.203,84
- *Spesa impegnata al 31/12/2023* — 8.338,13
- *Spesa da pagare al 31/12/2023* — /
- *Somme effettivamente pagate al 31/12/2023* — 8.338,13
- *Disponibilità finanziaria al 31/12/2023* — 16.865,71

La disponibilità è suddivisa:

- Risorse relative al Premio “Patentino” per Euro 2800,00 ed a risorse vincolate al Progetto per Euro 14.065,71.

Voce –P.2.3 “Progetto P.I.A/PEZ ”

- Spesa programmata iniziale* — 17.093,53
- Modifiche effettuate* — 7.102,97

Data	N. Variazione	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Oggetto
15/02/2023	2	F	7.102,97	Assegnazione Comune di Piombino per Pez 2022/2023

- Spesa prevista per l'intero esercizio* — 24.196,50
- Spesa impegnata al 31/12/2023* — 9.694,26
- Spesa da pagare al 31/12/2023* — 670,00
- Somme effettivamente pagate al 31/12/2023* — 9.024,26
- Disponibilità finanziaria al 31/12/2023* — 14.502,24

La spesa è stata determinata dai Progetti specifici del PEZ finanziati dal Comune di Piombino.

La disponibilità finanziaria al 31/12/2023 di Euro 14.502,24 rimane finalizzata allo stesso progetto nel Programma Annuale 2024 ed è determinata da :Euro 2.786,48 ex fondi PIA anni precedenti - Euro 9.122,33 fondi PEZ 2020/2021 già accreditati- fondi MIUR per disabilità Euro 1.210,48- Euro 514,42 ex fondi Famaextra ,Euro 868,53 PEZ 2019/2020.

Voce – P.2.4“AVVISO PON 19146 (FSE) SUPPORTO PER LIBRI DI TESTO E KIT SCOLASTICI –

Spesa programmata iniziale	–	18.800,51
Modifiche effettuate	–	/
Spesa prevista per l'intero esercizio	–	/
Spesa impegnata al 31/12/2023	–	/
Spesa da pagare al 31/12/2023	–	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023	–	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	–	18.800,51

Il Progetto è stato concluso con la rendicontazione finale sull'apposita piattaforma ; la disponibilità finanziaria al 31/12/2023 è stata radiata con decreto del D.S. N.4646 del 18/12/2023.

Voce – P.2.5- PROGETTO CONTRASTO ALLA POVERTA' E ALLA EMERGENZA EDUCATIVA EX D.M. 48/2021 ART.3 C.1 LETT.A)

Spesa programmata iniziale	–	9,88
Modifiche effettuate	–	0,06
Spesa prevista per l'intero esercizio	–	9,94
Spesa impegnata al 31/12/2023	–	/
Spesa da pagare al 31/12/2023	–	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023	–	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	–	9,94

La variazione con prelevamento dalla disponibilità da programmare, è relativa all'integrazione contabile necessaria per poter procedere alla chiusura del progetto con la relativa radiazione della residua disponibilità non utilizzata. La radiazione è stata effettuata con decreto del D.S. Prot.14736 del 31/07/2023.

Voce – P.2.6 Progetto Cinema

Spesa programmata iniziale	–	62.440,00
Modifiche effettuate	–	-2.684,41
Spesa prevista per l'intero esercizio	–	59.755,59
Spesa impegnata al 31/12/2023	–	55.781,51
Spesa da pagare al 31/12/2023	–	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023	–	55.781,51
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	–	3.974,08

Il Progetto è stato autorizzato e finanziato nel corso dell'Esercizio 2023 ed ha avuto una prima rendicontazione nel mese di luglio con la quale è stato definito il budget definitivo necessario in base al totale delle spese impegnate.

La definitiva rendicontazione è stata effettuata entro il 15 dicembre 2023 e sono stati rilevati minori impegni per euro 3.974,08. relativi ad attività non svolte o realizzate in parte.

Siamo in attesa della verifica del rendiconto.

La residua disponibilità finanziaria dovrà essere restituita secondo le modalità che indicherà il MIM.

Voce – P.2.7 PON FSE- PROGETTI CARE AUTORIZZAZIONE AOGABMI 65546 -10.1.1A FSEPON-TO-2023-2 CUP G74C23000040007

Il Progetto, inserito con variazione di Bilancio N.22 nel mese di Aprile 2023 non ha poi, di fatto, avuto luogo per mancanza di adesioni. E' stata effettuata la variazione in diminuzione necessaria .

Voce – P.2.8 PON FSE- PROGETTI CARE AUTORIZZAZIONE AOGABMI 65546 -10.1.1A FSEPON-TO-2023-3 CUP:G74C23000040007.

Il Progetto, inserito con variazione di Bilancio N.22 nel mese di Aprile 2023 è stato realizzato per un impegno di spesa di euro 3.961,19 ed è già stato rendicontato; siamo in attesa dell'erogazione del saldo di euro 594,18 (Mod.L-Residui attivi)

AGGREGATO P. 3– PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”

Voce – P.3.1“Progetto certificazioni linguistiche ”

<i>Spesa programmata iniziale</i>		38.926,91
<i>Modifiche effettuate</i>	—	15.752,10

Le modifiche effettuate sono tutte relative ai contributi alunni per i corsi di preparazione per sostenere gli Esami per il conseguimento delle certificazioni linguistiche e per il pagamento degli Esami stessi.

<i>Spesa programmata per l'intero esercizio</i>		54.679,01
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	—	18.728,70
<i>Spesa da pagare al 31/12/2023</i>	—	/
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	—	18.728,70
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	—	35.950,31

La Disponibilità finanziaria rimane vincolata al progetto per l'esercizio finanziario 2024.

Voce – P.3.2“Progetto certificazioni ECDL-CAD ”

<i>Spesa programmata iniziale</i>		14.375,65
<i>Modifiche effettuate</i>	—	9.591,00

Le modifiche effettuate sono tutte relative ai contributi alunni per i corsi di preparazione e per sostenere gli Esami per il conseguimento delle certificazioni.

<i>Spesa programmata per l'intero esercizio</i>		23.966,65
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	—	5.638,07
<i>Spesa da pagare al 31/12/2023</i>	—	/
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	—	5.638,07
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	—	18.328,58

La spesa è relativa al pagamento dei corsi al personale per la preparazione agli Esami, all'acquisto di Skill cards e all'acquisto degli esami.

La residua disponibilità finanziaria di Euro 18.328,58. rimane vincolata al Progetto ICDL per l'esercizio 2024.

Voce – P.3.3“Progetto CSED e GUD ”

Spesa programmata iniziale		8.305,81
Modifiche effettuate	–	3.000,00
La modifica effettuata è relativa al contributo della Camera di Commercio per i percorsi professionali.		
Spesa programmata per l'intero esercizio		11.305,81
Spesa impegnata al 31/12/2023	–	6.673,40
Spesa da pagare al 31/12/2023	–	6.673,40
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023	–	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	–	4.632,41

La disponibilità finanziaria al 31/12/2023 rimane vincolata al Progetto per l'esercizio 2024 .

AGGREGATO P. 4– PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

Voce –P4.1 Progetto “Piano di formazione docenti Legge 107 “ –

Spesa programmata iniziale	28.727,00
Modifiche effettuate	/
Spesa prevista per l'intero esercizio	28.727,00
Spesa impegnata al 31/12/2023	25.569,66
Spesa da pagare al 31/12/2023	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023	25.569,66
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	3.157,34

Nel corso dell'esercizio sono state restituite risorse per Euro 25.569,66 relative al saldo della formazione 2018/2019 per le quali eravamo in attesa di disposizioni per la restituzione.

Sono ancora iscritte in bilancio le risorse per la formazione ATA 2.796,00 relative ad anni precedenti ed un avanzo sempre relativo a precedenti esercizi per la formazione dei docenti di sostegno di Euro 361,3; si attendono disposizioni per la restituzione o per ulteriori utilizzi .

Voce –P4.2 PNRR MISSIONE 4- LINEA DI INVESTIMENTO 2.1 ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 G74D22003470006

Spesa programmata iniziale	/
Modifiche effettuate	2.000,00
Spesa prevista per l'intero esercizio	2.000,00
Spesa impegnata al 31/12/2023	/
Spesa da pagare al 31/12/2023	/
Somme effettivamente pagate al 31/12/2023	/
Disponibilità finanziaria al 31/12/2023	2.000,00

Il Progetto dovrà gestire le risorse PNRR finalizzate alle attività dell'animatore digitale entro il 31/12/2024.

AGGREGATO P. 5– Progetti per “Gare e concorsi”

Voce –P.5.1-Diffusione delle buone pratiche nelle discipline tecniche, scientifiche, artistiche e umanistiche

<i>Spesa programmata iniziale</i>	6.349,60
<i>Modifiche effettuate</i>	/
<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	6.349,60
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	770,01
<i>Spesa da pagare al 31/12/2023</i>	770,01
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	/
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>	5.579,59

La Spesa è relativa ai progetti Olimpiadi della Matematica e della Fisica (rimborsi spese agli alunni e corsi preparatori).

– Aggr. R - Voce R98 “Fondo di Riserva”

<i>Spesa prevista per l'intero esercizio</i>	–	1.500,00
<i>Spesa impegnata al 31/12/2023</i>	/	
<i>Spesa da pagare al 31/12/2023</i>	/	
<i>Somme effettivamente pagate al 31/12/2023</i>	/	
<i>Disponibilità finanziaria al 31/12/2023</i>		1.500,00

Non è stato utilizzato il fondo di riserva

AGGREGATO Z – Voce Z01 “Disponibilità finanziaria da programmare”

***Dotazione da distribuire al 31/12/2023* 31.658,22**

La disponibilità finanziaria riguarda:

- Euro 10.822,66 Risorse MIUR sofferenze amministrative non vincolate anni precedenti non utilizzate
- Euro 1.500,00 fondi MIUR 2021 per fondo di riserva non utilizzato
- Euro 1.250,00 Contributi varie università per tutoraggi
- Euro 2.880,00 Contributo MIUR per sede di concorso scuola primaria
- Euro 15.205,56 assegnazione funzionamento Amm/vo e didattico 2023 non distribuita

Il prospetto finanziario complessivo delle Spese è riportato nel Modello H bis sottodescritto.

Aggr.		Programm.	Variazioni in +	Variazioni in -	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o -
	Voce	approvata			a al 31/12/2023	b	c	d=b-c	e=a-b
A	A	Attività amministrativo-didattiche	339.414,98	687.632,40	1.027.047,38	725.920,46	364.203,42	361.717,04	301.126,92
	A.1	Funzionamento generale e decoro della scuola	25.272,55	47.901,00	73.173,55	62.672,31	46.131,69	16.540,62	10.501,24
	A.1.1	Fondo economale Provincia di Livorno	15.119,99	40.600,00	55.719,99	55.633,40	43.972,78	11.660,62	86,59
	A.1.2	Esternalizzazione dei servizi e piccole manutenzioni	10.152,56		10.152,56	2.158,91	2.158,91		7.993,65
	A.1.3	ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE - MISURA 1.2 -N -SCUOLE - CUP G71F22003110006	/	7.301,00	7.301,00	4880,00	0	4.880,00	2.421,00
A	A.2	Funzionamento Amministrativo	32.026,05	14.578,29	46.604,34	26.876,75	24.308,65	2.568,10	19.727,59
	A.2.1	Funzionamento Amministrativo generale	32.026,05	14.578,29	46.604,34	26.876,75	24.308,65	2.568,10	19.727,59
A	A.3	Didattica	237.156,15	502.116,56	739.727,71	519.469,80	179.261,48	340.208,32	219.802,91
	A.3.1	Funzionamento didattico generale	211.162,75	13.507,46	224.670,21	182.872,30	175.261,48	7.610,82	41.797,91
	A.3.2	Spese di investimento	20.138,37		20.138,37	2.842,60		2.842,60	17.295,77
	A.3.3	RISORSE EX ART.39-BIS D,L. 115/2022-CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO E SUPPORTO ALUNNI	5.855,03		5.855,03	5.840,00	4000,00	1.840,00	15,03
	A.3.4.	PNRR -NEXT GENERATION LAB - D.M. 218/2022 -ARIA ,SOLE, TERRA E MARE -CUP G74D220058800		164.644,23	164.644,23	156.549,36		156.549,36	8.094,87
	A.3.5.	PNRR D.M.170/2022 "AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA "CUP G74D22006030006		145.125,74	145.125,74				145.125,74
	A.3.6	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM D.M.2018 LA SCUOLA CHE CI PIACE -CUP G74D2200587006		178.839,13	178.839,13	171.365,54		171.365,54	7.473,59
A	A.4	Alternanza scuola lavoro	28.386,27	5.161,35	33.547,62	10.188,95	10.188,95		23.358,67
	A.4.1	Progetti di Alternanza scuola/lavoro	28.386,27	5.161,35	33.547,62	10.188,95	10.188,95		23.358,67
A	A.5	Visite,viaggi e programmi di studio all'estero	13.022,47	114.274,16	127.296,63	104.312,65	104.312,65		22.983,98
	A.5.1	Visite guidate e viaggi di istruzione	13.022,47	114.274,16	127.296,63	104.312,65	104.312,65		22.983,98
A	A.6	Attività di orientamento	3.551,49	3.601,04	7.152,53	2.400,00		2.400,00	4.752,53
	A.6.1	Orientamento in e out	3.551,49	3.601,04	7.152,53	2.400,00		2.400,00	4.752,53
P		Progetti	681.552,55	56.334,75	737.887,30	171.667,45	156.743,01	14.924,44	566.219,85
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico,tecnico e professionale"	452.577,88	10.596,84	463.174,72	32.880,62	25.299,58	7.581,04	430.294,10

	P.1.1	Progetto Polo Tecnico Professionale	167,12			167,12				167,12
	P.1.2	Qualifica professionale 2018/2019	12,73			12,73				12,73
	P.1.3	Progetto "Collaborando " Laboratori dell'occupabilità	408.008,95			408.008,95	17.304,44	9.723,40	7.581,04	390.704,51
	P.1.4	Progetto APPRENDISTIAMO	3.367,18	566,83		3.934,01	3.086,74	3.086,74		847,27
	P.1.5	Progetto RAISE	3.122,42			3.122,42				3.122,42
	P.1.6	Progetto leFP 2022/2023 CUP:302322	8000,00			8.000,00				8.000,00
	P.1.7	Progetto leFP 2020/2021 CUP268092	1.030,45	5.000,00		6.030,45	5.937,73	5.937,73		92,72
	P.1.8	PON Avviso 28966 del 06/09/2021 DIGITAL BOARD	4.090,05	30,00		4.120,05	1.911,56	1.911,56		2.208,49
	P.1.9	PON Avviso 20480 del 20/07/2021 CABLAGGIO STRUTTURATO	16.878,02	0,01		16.878,03	4.640,15	4.640,15		12.237,88
	P.1.10	- PNSD /PNRR PROGETTO STEM	0,96			0,96				0,96
	P.1.11	- PROGETTO QUALIFICA PROFESSIONALE 2021/2022 CUP 296424	7.900,00			7.900,00				7.900,00
	P.1.12	PROGETTO INSTALLATORE IMPIANTI ELETTRICI		5.000,00		5.000,00				5.000,00
P	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	132.289,70	18.043,22	- 2.684,41	147.684,51	81.406,99	80.736,99	670,00	66.277,52
	P.2.1	Progetto Arti figurative-Teatrali e Musicali	15.741,94	15,00		15.756,94	3.631,90	3.631,90	0	12.125,04
	P.2.2	Progetti di Area Storico-Umanistica-Educazione alla salute e alla convivenza civile	18.203,84	7.000,00		25.203,84	8.338,13	8.338,13		16.865,71
	P.2.3	Progetto PIA/PEZ	17.093,53	7.102,97		24.196,50	9.694,26	9.024,26	670,00	14.502,24
	P.2.4	AVVISO PON 19146 Supporto libri di testo e kit scolastici	18.800,51			18.800,51			0	18.800,51
	P.2.5	Progetto contrasto alla povertà e all'emergenza educativa ex D.M. 48/2021 Art.3 c.1 lett.A)	9,88	0,06		9,94				9,94
	P.2.6	PROGETTO CINEMA	62.440,00		- 2.684,41	59.755,59	55.781,51	55.781,51		3.974,08
	P.2.7	PON FSE- PROGETTI CARE AUTORIZZAZIONE AOOGABMI 65546 - 10.1.1A FSEPON-TO-2023-2 CUP G74C23000040007	Non attivato							
	P.2.8	P.2.8 - PON FSE- PROGETTI CARE AUTORIZZAZIONE AOOGABMI 65546 - 10.2.2A FSEPON-TO-		3.961,19		3.961,19	3.961,19	3.961,19		0

		2023-3 CUP G74C23000050007								
P	P.3	Progetti per "certificazioni e corsi professionali"	61.608,37	15.394,81		89.951,47	31.040,17	24.366,77	6.673,40	58.911,30
	P.3.1	Progetto certificazioni linguistiche	38.926,91	15.752,10		54.679,01	18.728,70	18.728,70		35.950,31
	P.3.2	Progetto per "Certificazioni ECDL e CAD"	14.375,65	9.591,00		23.966,65	5.638,07	5.638,07		18.328,58
	P.3.3	Progetto CSED E GUD	8.305,81	3.000,00		11.305,81	6.673,40	0	6.673,40	4.632,41
P	P.4	Progetti per "formazione /aggiornamento del personale"	28.727,00	2.000,00		30.727,00	25.569,66	25.569,66		5.157,34
	P.4.1	EX Piano formazione docenti Legge 107	28.727,00			28.727,00	25.569,66	0		3.157,34
	P.4.2	P.4.2 - PNRR MISSIONE 4- LINEA DI INVESTIMENTO 2.1 ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 G74D22003470006		2.000,00		2.000,00	0	0		2.000,00
P	P.5	Progetti per gare e concorsi	6.349,60			6.349,60	770,01	770,01		5.579,59
	P.5.1	Diffusione delle buone pratiche nelle discipline tecniche, scientifiche, ar tistiche e umanistiche	6.349,60			6.349,60	770,01	770,01		5.579,59
R		Fondo di riserva				-			0	0
	R98	Fondo di riserva	1.500,00	0	0	1.500,00	-	-	0	1.500,00
Totale spese				746.651,56	-	1.766.434,68	897.587,91	520.946,43	376.641,48	868.846,77
Avanzo di competenza			1.022.467,53		2.684,41					
Z	Z01	Disponibilità finanziaria da programmare (1)	20.709,94	10.948,28		31.658,22				
Totale a pareggio			1.043.177,47	757.599,84	-	1.798.092,90				2.684,41

Il risultato complessivo di esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2023–mod.J- più i residui attivi ,meno i residui passivi ,determina l'Avanzo di Amministrazione 2023:

_	Fondo di cassa al 31/12/2023	818.976,13
-	Residui passivi	-377.890,53
-	Residui attivi	+424.984,46
-	AVANZO AMMINISTRAZIONE 2023	<u>866.070,06</u>

Analogamente l'Avanzo di amministrazione 2023 deriva da:

-	Avanzo di Amministrazione 2022	881.690,73
-	Residui attivi radiati	-34.494,93
-	<u>Residui passivi radiati</u>	<u>+60,00</u>
-	AVANZO di competenza 2023	+18.814,26

AVANZO AMMINISTRAZIONE 2023 866.070,06

L'avanzo di Amministrazione 2023 si ottiene anche dal seguente riscontro contabile:

Disponibilità da programmare al 31/12/2023	+ 31.658,22
Economie nei vari aggregati di spesa	+€ 868.846,77
Maggiori impegni	- €
Minori accertamenti	- €
Residui attivi radiati a fine esercizio	- € 34.494,93
Residui passivi radiati	+ € 60,00
AVANZO COMPLESSIVO AL 31/12/2023	€ 866.070,06

Dell'Avanzo di Amm/ne complessivo risultano con vincolo di destinazione le seguenti risorse per Euro 763.796,99:

A1	146,59	Fondo deleghe
A1	5.493,65	Esami in sicurezza
A3	13253,220	RECUPERO
A3	1213,940	formazione
A3	2.491,70	Contributo per M-B-
A3	1.094,80	Sussidi alunni
A.3.3	15,03	ART.39 DL.115
A.3.4	8.094,87	PNRR LABS
A.3.5	145.125,74	PNRR Dispersione Scolastica
A.3.6	7.473,59	PNRR CLASSROOM
A.4.	22.959,41	PCTO
A.5	1.610,00	Stage estero -Siviglia
A.5.1	248,00	Risorse vincolate visite guidate ecc.
A.5.1	17.708,16	Assegnazione MIM sostegno visite guidate ecc.
A.6.1	4.752,53	Orientamento in e out
P.1.1	167,12	PTP
P.1.2	12,730	leFP 18/19
P.1.3	390.704,51	Progetto COLLABORANDO
P.1.5	3.122,420	RAISE IN ATTESA DI CHIUSURA CON FORESI
P.1.6	8.000,00	leFP 2022/2023 CUP 302322
P.1.7	92,72	leFP 2020/2021 CUP 268092
P.1.10	0,960	STEM
P.1.11	7900,000	IEFP 2021/2022 CUP 296424
P.1.12	5.000,00	Progetto installatore impianti elettrici
P.2.1	679,27	PREMIO PNSD
P.2.1	1000,000	EX LEGGE 440 per consulenze
P.2.1	10.445,77	risorse vincolate al Progetto
P.2.2	2.800,00	PREMIO PATENTINO
P.2.2	14.065,71	vincolati per attività didattiche
P.2.3	514,42	EX FAMAEXTRA
P.2.3	1210,480	MIUR INTEGRAZIONE alunni
P.2.3	2786,480	EX PIA
P.2.3	9990,86	PEZ ANNI PREC.
P.2.6	3.974,08	Progetto CINEMA
P.3.1	35.950,31	CERT LING.vincolati
P.3.2	18.328,58	ICDL CAD vincolati
P.3.3	4.632,41	CSED - GUD
P.4.1	2.796,00	formazione ATA
P.4.1	361,34	Formazione neo immessi anni precedenti
P.4.2	2.000,00	PNRR animatore digitale
P.5.1	5.579,59	buone pratiche

Dal Mod. J risulta infine un fondo di Cassa a fine esercizio di Euro **818.976,13** che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto della Banca cassiera e della Banca d'Italia di cui si allega copia.

Dal Mod.K risulta che la consistenza patrimoniale relativa alle Immobilizzazioni è di Euro 245.994,73 di cui Euro 47.456,85 Impianti e macchinari ,Euro 178.629,33 Attrezzature ed Euro 19.908,55 Materiale bibliografico (Inventario a parte) e concorda con il Registro di Inventario al 31/12/2023 e che la consistenza patrimoniale netta ammonta a Euro 1.489.955,32.

Il Mod. L riporta l'elenco dei Residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio: Residui Attivi Euro **424.984,46**; Residui passivi Euro **377.890,53**.

Il Prospetto delle spese del personale –mod.M- descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione , la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti emolumenti dalla scuola e la spesa conseguente ,comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione .

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa –Mod.N. – concordano con quelle del Mod.H –conto finanziario.

Per l'attività negoziale sono stati stipulati n. 2 contratti di prestazione d'opera con esperti esterni di cui N. 2 per la realizzazione di progetti . Tutti i contratti sono stati regolarmente registrati nel registro dei contratti.

Nel corso dell'esercizio 2023 sono state effettuate le seguenti Radiazioni di Residui attivi inesigibili:

- Decreto N. 4435/bis del 27/07/2023 Prot. 14736 -Deliberazione del Consiglio di Istituto N. 7 del 02/05/2023 relativo alla radiazione di residui a seguito della rendicontazione finale dei Progetti relativi:

- Residuo attivo N. 251 anno 2021 Progetto ex DM 48/2021-Contrasto alla povertà e all'emergenza educativa per Euro 9,94.

- Residuo attivo N. 110 anno 2020 Progetto "Costruiamo insieme l'alternanza con Istituto "Cerboni " -Portoferraio per Euro 399,26 .

- Decreto N. 4646 del 18/12/2023 Prot. 24809 -Deliberazione del Consiglio di Istituto N. 2 del 14/12/2023 relativo alla radiazione di residui a seguito della rendicontazione finale dei Progetti relativi:

-Residuo attivo N.67 anno 2019 Progetto "Apprendistiamo" Regione Toscana per Euro 838,85.

-Residuo attivo N.112 anno 2020 Progetto PON Avviso 19146/2020 per Euro 18.800,51.

- Residuo attivo N.296 anno 2021Progetto PON Digital Board per Euro 2.208,49

-Residuo attivo 297/2021 Progetto PON " Cablaggio strutturato aule ecc. per Euro 12.237,88

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

- Considerati 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.

Conclusioni

Le diverse fonti di finanziamento e la flessibilità prevista dall'organizzazione del programma annuale, che consente lo svolgimento delle attività sulla base di una programmazione integrata sul piano didattico e finanziario, hanno permesso l'effettuazione di tutte le spese connesse con la realizzazione dei progetti legati all'ampliamento del piano dell'offerta formativa.

In definitiva si può quindi dire che sono stati raggiunti gli obiettivi intesi come rapporto tra risultati ottenuti e servizi attesi, ossia si è realizzata l'efficacia; inoltre si è raggiunta l'efficienza intesa come rapporto tra mezzi impiegati e risultati ottenuti, cioè si è realizzata l'economicità.

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 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Si dichiara infine che:

1. Le scritture di cui al giornale di Cassa concordano con le risultanze del c/c bancario presso Monte dei Paschi di Siena
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario

3. Le ritenute previdenziali , assistenziali ed erariali 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
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario ed è stato pienamente attivato il sistema dei pagamenti digitali con la PA –Pago in Rete -.
6. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
8. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Piombino 20/03/2023

Il D.S.G.A.
Dott. Ornella Caponi

Il Dirigente Scolastico
Cristiano Lena