



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 – 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 – 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moee040005@pec.istruzione.it - PEO moee040005@istruzione.it



CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2023

RELAZIONE

*Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto
per la conseguente deliberazione*



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 – 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 – 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moee040005@pec.istruzione.it - PEO moee040005@istruzione.it



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Premessa

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- Il **Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – Nuovo *Regolamento di contabilità*, che non è ancora applicabile e comunque non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al Conto consuntivo;

- La **Legge 27 dicembre 2006, n. 296** "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)" – **comma 601** con il quale è stato istituito il "Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche";

La Dotazione ordinaria è stata assegnata dal Ministero dell'Istruzione alle istituzioni scolastiche in riferimento ai primi 8/12i (**gennaio-agosto 2022**) con la *Nota Ministero Istruzione - Prot.n. 46445 del 04/10/2022* e per i successivi 4/12i (**settembre-dicembre 2022**) con la *Nota Ministero Istruzione - Prot.n. 25954 del 29/09/2023*.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
 - E. Spese Per Attività e Progetti
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

- Modello H – Conto Consuntivo
- Modello I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2022;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2022

Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 – 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 – 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it- PEO moe040005@istruzione.it



Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nel corrente anno scolastico funziona con nr. **16 sezioni** per le cinque Scuole d'Infanzia e nr. **52 classi** per le cinque Scuole Primarie;

Dati Generali Scuola Infanzia

La struttura delle Sezioni per i plessi della Scuola d'Infanzia 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
	16	16	370	0	371	371	11

Dati Generali Scuola Primaria

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		5	5	10	205	0	102	106	208	7	3	0
Seconde		6	5	11	223	0	99	126	225	10	2	0
Terze		5	5	10	204	0	104	108	212	19	8	0
Quarte		5	5	10	206	0	97	110	207	12	1	0
Quinte		7	4	11	224	0	128	99	227	11	3	0
Pluriclassi												0
Totali		28	24	52	1062	0	530	549	1079	54	17	



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 – 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 – 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it- PEO moe040005@istruzione.it



B) Dati sul personale in servizio

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	104
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	14
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	26
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	170
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	9
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
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	1
TOTALE PERSONALE ATA	38



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili ed alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto altresì delle informazioni contenute nella relazione predisposta dal Dirigente scolastico in merito all'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, i Revisori procedono all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio; danno atto che il conto consuntivo presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Accertate
Avanzo di Amministrazione	€ 287.983,77	
Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 190.016,58	€ 190.016,58
Finanziamenti dello Stato	€ 47.822,68	€ 47.822,68
Finanziamenti dalla Regione	€ 25.198,65	€ 25.198,65
Finanziamenti da Enti locali o altre Istituzioni	€ 56.801,11	€ 56.801,11
Contributi da privati	€ 153.969,26	€ 153.969,26
Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Rimborsi e restituzione somme	€ 181,40	€ 181,40
Altre entrate	€ 0,09	€ 0,09
Mutui	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate	€ 761.973,54	€ 473.989,77
Disavanzo di competenza	€ 0,00	€ 2.976,86
Totale a pareggio	€ 761.973,54	€ 476.966,63

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate
Attività	€ 563.548,30	€ 342.929,34
Progetti	€ 198.095,24	€ 134.037,29
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Fondo di Riserva	€ 330,00	€ 0,00
Disponibilità da programmare	€ 0,00	€ 0,00
Totale Spese	€ 761.973,54	€ 476.966,63
Avanzo di competenza		€ 0,00
Totale a Pareggio	€ 761.973,54	€ 476.966,63

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 84.725,93
	Residui anni precedenti	In conto competenza	Totali	
Riscossioni	€ 144.759,08	€ 324.785,40	€ 469.544,48	
Pagamenti	€ 3.709,46	€ 476.666,63	€ 480.376,09	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 73.894,32
Residui Attivi	€ 12.287,05	€ 149.204,37	€ 161.491,42	



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



Residui Passivi	€ 0,00	€ 300,00	€ 300,00	
Avanzo di amministrazione al 31/12				€ 235.085,74

L'Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a euro **235.085,74** come indicato nel Modello "J" ed è costituito dal fondo di cassa al 31/12/2023 di euro 73.894,32 aumentato dei residui attivi complessivi al 31/12/2023 per l'importo di euro 161.491,42 e diminuito dei residui passivi alla stessa data per l'importo di euro 300,00. L'intera somma è stata riprogrammata nell'Esercizio successivo come da Relazione al Programma Annuale E.F. 2024

L'ammontare dell'avanzo tiene conto anche della radiazione di residui attivi inesigibili per un totale di euro 49.921,47 e di residui passivi per spese non dovute di euro 0,29.

Dichiarazioni

Il saldo del conto corrente bancario della Banca d'Italia al 31/12/2023 è di € 73.894,32.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. La gestione del Programma annuale si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere BANCA INTESA SAN PAOLO;
3. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria e corrispondente conto corrente bancario;
4. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy - GDPR 679/2016 UE;
5. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
6. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
7. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
8. Le fatture e la relativa documentazione giustificativa dei pagamenti eseguiti sono registrate al protocollo dell'Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2023	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variaz. in diminuzione Per Radiazione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 206.967,59	€ 144.759,08	€ 62.208,51	€ 149.204,37	€ 49.921,46	€ 161.491,42
	Iniziali al 1/1/2023	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variaz. in diminuzione Per Radiazione	Totale Residui
Residui Passivi	€ 3.709,75	€ 3.709,46	€ 0,29	€ 300,00	€ 0,29	€ 300,00

Alla data del 31/12/2023 risultano incassati residui attivi per euro **€ 144.759,08** e pagati residui passivi per euro **€ 3.709,46**.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a **€ 413.171,36**.

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 133.342,83	€ 44.742,79	€ 178.085,62
Totale Disponibilità	€ 291.693,52	-€ 56.307,78	€ 235.385,74
Totale dell'Attivo	€ 425.036,35	-€ 11.564,99	€ 413.471,36
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



Totale a Pareggio	€ 425.036,35	-€ 11.564,99	€ 413.471,36
PASSIVO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale debiti	€ 3.709,75	-€ 3.409,75	€ 300,00
Consistenza Patrimoniale	€ 421.326,60	-€ 8.155,24	€ 413.171,36
Totale a Pareggio	€ 425.036,35	-€ 11.564,99	€ 413.471,36

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto D.I. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche. Le operazioni per la compilazione e la tenuta dell'inventario sono effettuate con la procedura informatica predisposta dal software gestionale della Ditta GT S.R.L.

Si provvede alla conservazione del patrimonio con la manutenzione dei beni in dotazione, attenendosi al principio dell'economicità della gestione.

Spese per Attività e Progetti

Il Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituto ha previsto la realizzazione di progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023												
	SPESE DI PERSONALE	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	ALTRE SPESE	IMPOSTE E TASSE	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	ONERI FINANZIARI	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni	Impegni/Spese %
A01		4.431,96	5.712,00		60,93	1.626,95				19.902,56	11.831,84	59,45%
A02		22.802,90	38.519,87	384,00	611,00	10.414,57			629,50	115.002,40	73.361,84	63,79%
A03	13.520,06	151.012,87	5.463,95			31.077,86			1.000,00	359.759,76	202.074,74	56,17%
A04												
A05			53.775,72			1.797,20			88,00	68.883,58	55.660,92	80,80%
A06												
P01												
P02	17.753,37	4.910,53	84.290,12		21.828,78	3.604,49				192.190,49	132.387,29	68,88%
P03												
P04			1.650,00							5.904,75	1.650,00	27,94%
P05												
TOTALE	31.273,43	183.158,26	189.411,66	384,00	22.500,71	48.521,07	0,00	0,00	1.717,50	761.643,54	476.966,63	
Totale/Impegni %	6,56%	38,40%	39,71%	0,08%	4,72%	10,17%	0,00%	0,00%	0,36%	62,62%		

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al **62,62%**.

ANALISI delle ENTRATE



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 – 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 – 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it- PEO moe040005@istruzione.it



Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e/o Pagate e Somme da Riscuotere e/o da Pagare:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
			84.462,42
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
			203.521,35
Aggregato 02 voce 03 1 - 4 Next Generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/03/2023	8	4 Next Generation EU - PNRR	190.016,58
Previsione definitiva			190.016,58
Somme Riscosse			95.008,29
Somme da riscuotere			95.008,29
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			22.051,05
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2023	47	Risorse Funzionamento Amministrativo-didattico A.F.2023 SET-DIC	10.973,33
Previsione definitiva			33.024,38
Somme Riscosse			33.024,38
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 02 - DOTAZIONE PEREQUATIVA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/12/2023	55	Integrazione Funzionamento amministrativo-didattico A.S. 2023/2024	12.798,30
Previsione definitiva			12.798,30
Somme Riscosse			12.798,30
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 11 - PNRR-MISSIONE 4-COMPONENTE 1-LINEA DI INVESTIMENTO 2.1-ANIMATORI DIGITALI 2022/24			
--	--	--	--

**Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"**

Via Giolitti, 24 – 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 – 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.itPEC moe040005@pec.istruzione.it- PEO moe040005@istruzione.it

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	20	PNRR-MISSIONE 4-COMPONENTE 1-LINEA DI INVESTIMENTO 2.1-ANIMATORI DIGITALI 2022/24	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			2.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione iniziale			25.198,65
Somme Riscosse			25.198,65
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	59	Contributi Comune di Mirandola per spese di Funzionamento Amministrativo didattico 2023-2024	35.000,00
Previsione definitiva			35.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			35.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2023	4	Quote partecipazione progetto Motoria 2022-2023	288,50
09/03/2023	5	Quote partecipazione progetto Musica 2022-2023	387,00
09/03/2023	6	Quote partecipazione progetto Legno Amico 2022-2023	247,00
09/03/2023	7	Quote partecipazione Spettacoli Teatrali scuola PRIMARIA 2022-2023	1.430,00
13/04/2023	11	Quote partecipazione progetto Legno amico a.s. 2022-2023	130,00
13/04/2023	12	Quote partecipazione progetto Motoria a.s. 2022-2023	175,00



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



13/04/2023	13	Quote partecipazione progetto Musica a.s. 2022-2023	347,50
13/04/2023	14	Quote partecipazione corso Nuoto Cl. 5e a.s. 2022-2023	220,00
13/04/2023	15	Quote partecipazione progetto "Non si butta via il pane" Scuola Primaria San Martino Spino a.s. 2022-2023	248,00
13/04/2023	16	Quote partecipazione Spettacoli Teatrali INFANZIA - PRIMARIA a.s. 2022-2023	1.470,00
17/04/2023	19	quote partecipazione progetto "Non si butta via il pane"	16,00
16/06/2023	22	Quote partecipazione progetto "Non si butta via il pane" a.s. 2022-2023	72,00
16/06/2023	23	Quote partecipazione progetto Teatro a.s. 2022-2023	25,00
16/06/2023	24	Quote partecipazione progetto Musica a.s. 2022-2023	566,00
16/06/2023	25	Quote partecipazione progetto "Legno amico" a.s. 2022-2023	50,00
Previsione definitiva			5.672,00
Somme Riscosse			5.672,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/09/2023	35	Contributo progetto "Metodo di Studio" a.s. 2022-2023	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	28	Contributo FONDAZIONE CR Mirandola	16.000,00
04/07/2023	29	Contributo Fondazione Cassa Risparmio Mirandola	3.000,00
Previsione definitiva			19.000,00
Somme Riscosse			19.000,00



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/07/2023	32	Rimborso per spese di viaggio d'istruzione a Roma	181,40
Previsione definitiva			181,40
Somme Riscosse			181,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2023	1	Interessi attivi su c/c bancario	0,09
Previsione definitiva			0,09
Somme Riscosse			0,09
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

SINTESI

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
761.973,54	473.989,77	324.785,40	149.204,37

Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA' e PROGETTI

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate e Somme da pagare.

Si ritiene opportuno precisare che, ai fini della determinazione delle somme da iscrivere nelle singole "voci di spesa" riferite alle "Attività", ed ai "Progetti", sono state prodotte le relative schede illustrative (Mod. I). Per consentire una uniformità di classificazione delle voci di spesa, da prendere a riferimento per la compilazione delle suddette schede, è stato tenuto conto dello specifico "piano dei conti", predisposto dal Ministero dell'Istruzione, che considera le principali e ricorrenti voci delle spese che caratterizzano la gestione delle istituzioni scolastiche.

Si ritiene utile identificare e tracciare i flussi finanziari che finanziano le attività ed i progetti, fornendo un quadro delle risorse, distinte per provenienza, e della loro utilizzazione.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2023a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:

Nello specifico le voci di spesa per Attività e Progetti hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		
	Previsione iniziale	19.902,56
	Somme Pagate	11.831,84
	Somme da pagare	0,00
	Economie	8.070,72

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
		Previsione iniziale	22.678,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2023	1	Interessi attivi su c/c bancario	0,09
09/03/2023	3	Quote adesione polizza assicurativa 2022-2023	98,00
05/04/2023	9	Contributi famiglie per copertura assicurativa alunni a.s. 2022-2023	44,00
13/04/2023	17	Contributo UNIVERSITA' DEGLI STUDI di Verona - per docentiTirocinanti	325,00
16/06/2023	26	Contributi famiglie per copertura assicurativa alunni a.s. 2022-2023	55,00
20/07/2023	30	Contributi copertura assicurativa alunni	66,00
18/10/2023	40	quote copertura assicurativa a.s.2023-2024	9.628,75
16/11/2023	44	Contributi famiglie per copertura assicurativa alunni a.s. 2023-24	7.053,75
16/11/2023	47	Risorse Funzionamento Amministrativo-didattico A.F.2023 SET-DIC	3.276,98
22/11/2023	51	Contributi Offerta Formativa a.s. 2023/2024 - Copertura Assicurativa	1.638,00
20/12/2023	55	Integrazione Funzionamento amministrativo-didattico A.S. 2023/2024	4.266,10



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



Previsione definitiva	44.973,50
Somme Pagate	38.830,31
Somme da pagare	0,00
Economie	6.143,19

Aggregato A voce 02 1 - Funzionamento Amministrativo-Didattico - Risorse COMUNE			
Previsione iniziale			35.028,90
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	59	Contributi Comune di Mirandola per spese di Funzionamento Amministrativo didattico 2023-2024	35.000,00
Previsione definitiva			70.028,90
Somme Pagate			34.531,53
Somme da pagare			0,00
Economie			35.497,37

Aggregato A voce 03 1 - funzionamento generale			
Previsione iniziale			28.611,16
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/04/2023	14	Quote partecipazione corso Nuoto Cl. 5e a.s. 2022-2023	220,00
05/09/2023	36	Contributo progetto "Frutta e verdura nelle scuole" a.s. 2022-2023	231,20
18/10/2023	41	quote acquisto libro di lettura a.s.2023-2024	1.124,50
18/10/2023	42	quote acquisto libro di inglese a.s.2023-2024	7.020,00
16/11/2023	45	Contributi famiglie per servizio mensa a.s. 2023-2024	1.030,00
16/11/2023	47	Risorse Funzionamento Amministrativo-didattico A.F.2023 SET-DIC	7.315,54
22/11/2023	52	Contributi Offerta Formativa a.s. 2023/2024 - Libro lettura	84,50
22/11/2023	53	Contributi Offerta Formativa a.s. 2023/2024 - Libro Inglese	828,00
20/12/2023	55	Integrazione Funzionamento amministrativo-didattico A.S. 2023/2024	8.532,20
22/12/2023	57	Contributi offerta formativa a.s. 2023/2024 - servizio mensa	80,00
Previsione definitiva			55.077,10
Somme Pagate			31.939,19
Somme da pagare			0,00
Economie			23.137,91



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



Aggregato A voce 03 13 - PON EDUGREEN: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021		
	Previsione iniziale	8.107,80
	Somme Pagate	2.875,01
	Somme da pagare	0,00
	Economie	5.232,79

Aggregato A voce 03 14 - Spazi e strumenti STEM - PNSD Avviso 10812		
	Previsione iniziale	308,36
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	308,36

Aggregato A voce 03 15 - Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Generation classrooms D.M. 218/2022 LA VITA REALE DENTRO ALLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/03/2023	8	4 Next Generation EU - PNRR	190.016,58
		Previsione definitiva	190.016,58
		Somme Pagate	105.579,59
		Somme da pagare	0,00
		Economie	84.436,99

Aggregato A voce 03 7 - RISORSE art. 21, comma 3, dl 28/10/2020 n. 137		
	Previsione iniziale	80,31
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	80,31

Aggregato A voce 03 8 - PON CABLAGGIO Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021		
	Previsione iniziale	100.861,87
	Somme Pagate	61.680,95
	Somme da pagare	0,00
	Economie	39.180,92

Aggregato A voce 03 9 - PON "DIGITAL BOARD" - Avviso 28966/2021		
	Previsione iniziale	5.307,74
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	5.307,74



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			18.545,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2023	2	Quote partecipazione Visite guidate - viaggi d'istruzione 2022-2023	8.064,11
13/04/2023	10	Quote di partecipazioni Visite d'istruzione a.s. 2022-2023	12.107,35
17/04/2023	18	Quote partecipazione viaggi d'istruzione a.s.2022-2023	929,60
16/06/2023	21	Quote di partecipazioni Visite d'istruzione a.s. 2022-2023	19.303,27
20/06/2023	27	Rimborso per mancato accredito al Comune di Nonantola	100,00
20/07/2023	31	quote partecipazione viaggi d'istruzione	39,00
20/07/2023	32	Rimborso per spese di viaggio d'istruzione a Roma	181,40
16/11/2023	43	quote partecipazione visite d'istruzione a.s.2023-2024	1.710,94
27/11/2023	54	Quote partecipazione visite d'istruzione 2023-2024	6.784,04
20/12/2023	56	Quote partecipazione a visite d'istruzione	1.118,00
Previsione definitiva			68.883,58
Somme Pagate			55.660,92
Somme da pagare			0,00
Economie			13.222,66

Aggregato P voce 02 10 - Progetto Legno Amico			
Previsione iniziale			467,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2023	6	Quote partecipazione progetto Legno Amico 2022-2023	247,00
13/04/2023	11	Quote partecipazione progetto Legno amico a.s. 2022-2023	130,00
16/06/2023	25	Quote partecipazione progetto "Legno amico" a.s. 2022-2023	50,00
Previsione definitiva			894,00
Somme Pagate			894,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



Aggregato P voce 02 11 - Progetto "Star bene a scuola...Leggere e scrivere" ACCORDO DI RETE DI SCOPO		
	Previsione iniziale	38.574,61
	Somme Pagate	30.148,18
	Somme da pagare	0,00
	Economie	8.426,43

Aggregato P voce 02 12 - Qualificazione scolastica "Apprendo meglio"		
	Previsione iniziale	13.375,00
	Somme Pagate	13.375,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato P voce 02 13 - Qualificazione Scolastica - "Progetto Teatro" Infanzia		
	Previsione iniziale	8.000,00
	Somme Pagate	8.000,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato P voce 02 14 - Pillole di comunicazione		
	Previsione iniziale	2.344,02
	Somme Pagate	500,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.844,02

Aggregato P voce 02 15 - Progetto di MUSICA			
		Previsione iniziale	29.669,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2023	5	Quote partecipazione progetto Musica 2022-2023	387,00
13/04/2023	13	Quote partecipazione progetto Musica a.s. 2022-2023	347,50
16/06/2023	24	Quote partecipazione progetto Musica a.s. 2022-2023	566,00
18/10/2023	38	quote partecipazione progetto Musica a.s.2023-2024	33.682,25
22/11/2023	49	Contributi Offerta Formativa a.s. 2023/2024 - Progetto Musica	4.143,00
		Previsione definitiva	68.794,75
		Somme Pagate	30.969,50
		Somme da pagare	0,00
		Economie	37.825,25



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 – 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 – 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it- PEO moe040005@istruzione.it



Aggregato P voce 02 16 - Progetto di MOTORIA			
Previsione iniziale			10.988,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2023	4	Quote partecipazione progetto Motoria 2022-2023	288,50
13/04/2023	12	Quote partecipazione progetto Motoria a.s. 2022-2023	175,00
18/10/2023	39	quote partecipazione progetto Motoria a.s.2023-2024	10.272,00
22/11/2023	50	Contributi Offerta Formativa a.s. 2023/2024 - Progetto Motoria	972,00
Previsione definitiva			22.696,30
Somme Pagate			10.988,80
Somme da pagare			0,00
Economie			11.707,50

Aggregato P voce 02 17 - Spettacoli teatrali Scuola PRIMARIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/03/2023	7	Quote partecipazione Spettacoli Teatrali scuola PRIMARIA 2022-2023	1.430,00
13/04/2023	16	Quote partecipazione Spettacoli Teatrali INFANZIA - PRIMARIA a.s. 2022-2023	1.470,00
16/06/2023	23	Quote partecipazione progetto Teatro a.s. 2022-2023	25,00
20/07/2023	34	quote partecipazione spettacoli teatrali scuola primaria	90,00
Previsione definitiva			3.015,00
Somme Pagate			3.015,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 18 - Progetto "Non si butta via il pane"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/04/2023	15	Quote partecipazione progetto "Non si butta via il pane" Scuola Primaria San Martino Spino a.s. 2022-2023	248,00
17/04/2023	19	quote partecipazione progetto "Non si butta via il pane"	16,00
16/06/2023	22	Quote partecipazione progetto "Non si butta via il pane" a.s. 2022-2023	72,00



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



Previsione definitiva	336,00
Somme Pagate	336,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 02 19 - Sportello PSICOLOGICO D'ASCOLTO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	29	Contributo Fondazione Cassa Risparmio Mirandola	3.000,00
Previsione definitiva			3.000,00
Somme Pagate			2.700,00
Somme da pagare			300,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 20 - Progetto "Aiutami a fare e a pensare da solo"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	37	Contributo progetto "Aiutami a fare e a pensare da solo"	5.000,00
16/11/2023	47	Risorse Funzionamento Amministrativo-didattico A.F.2023 SET-DIC	380,81
Previsione definitiva			5.380,81
Somme Pagate			5.380,81
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 9 - Qualificazione scolastica "METODO DI STUDIO"			
Previsione iniziale			8.582,15
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	28	Contributo FONDAZIONE CR Mirandola	16.000,00
20/07/2023	33	Contributo per formazione	197,85
05/09/2023	35	Contributo progetto "Metodo di Studio" a.s. 2022-2023	1.000,00
Previsione definitiva			25.780,00
Somme Pagate			25.780,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00



Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.it

PEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it



Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/07/2023	33	Contributo per formazione	382,15
16/11/2023	48	Contributi Università degli Studi di Verona - e Università di Cassino (percorso Tirocinanti)	950,00
Previsione definitiva			1.332,15
Somme Pagate			60,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.272,15

Aggregato P voce 04 00 - Rilevare, valutare e certificare gli apprendimenti	
Previsione iniziale	2.572,60
Somme Pagate	1.590,00
Somme da pagare	0,00
Economie	982,60

Aggregato P voce 04 01 - PNRR -MISSIONE 4- COMPONENTE 1-LINEA DI INVESTIMENTO 2.1-ANIMATORI DIGITALI 2022/24			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2023	20	PNRR-MISSIONE 4-COMPONENTE 1-LINEA DI INVESTIMENTO 2.1-ANIMATORI DIGITALI 2022/24	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	330,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	330,00

Direzione Didattica "DANTE ALIGHIERI"

Via Giolitti, 24 - 41037 MIRANDOLA (MO) Tel. 0535 - 21034

C.F. 82002290367 - Cod. Mecc. MOEE040005

Sito Web: www.ddmirandola.edu.itPEC moe040005@pec.istruzione.it - PEO moe040005@istruzione.it

SINTESI

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
761.973,54	476.966,63	476.666,63	300,00

ANALISI degli ACCANTONAMENTI**Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA**

La previsione è stata determinata in euro **330,00** (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria).

Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, confluisce nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del successivo Esercizio finanziario.

Aggregazione Z01 - DISPONIBILITÀ FINANZIARI DA PROGRAMMARE

Nell'aggregato Z01 al 31/12/2023 non risultano disponibilità di risorse da programmare.

Risultati conseguiti

La gestione finanziaria è stata realizzata per il conseguimento degli obiettivi dell'Istituzione scolastica.

Tutti gli impegni di spesa (Attività negoziale) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.L. 129/2018, del D.L.vo 50/2016, come modificato dal D.L.vo 56/2017 e dal nuovo codice dei contratti pubblici D.Lgs 36/2023.

Tutti i movimenti finanziari trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

Mirandola, 14/03/2024

Il Direttore Servizi Generali ed Amministrativi**Lorella Muscaritolo**(Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
dell'art.3 comma 2 decreto legislativo 39/93)**LA DIRIGENTE SCOLASTICA****Dott.ssa Raffaella Pellacani**(Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi
dell'art. 3 comma 2 decreto legislativo 39/93)