

ISTITUTO COMPRENSIVO SASSUOLO 2 NORD
Via Zanella, 7 - 41049 Sassuolo (MO)
Tel.0536/880531 - Fax 0536/880540

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2023
ai sensi dell'art.23 D.M. n.129/2018 c.1

approvato dal Consiglio di Istituto
Delibera n. ___/24 del ___/___/2024

L'Istituto Comprensivo Statale Sassuolo 2 Nord è stato istituito dal 1/9/2012 a seguito del piano di dimensionamento scolastico approvato dalla Regione Emilia Romagna con D.D.G. n. 20 del 13/2/2012 per l'anno scolastico 2012/13.

NORMA DI RIFERIMENTO

In ottemperanza alle disposizioni di cui al Decreto n.129 del 28/08/2018, avente per oggetto "Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativa- contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107", si sottopone all'approvazione del Consiglio di Istituto il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2023.

ASPETTI PROCEDURALI

Questa relazione, il Conto Finanziario e il Conto del Patrimonio relativi all'esercizio finanziario 2023, sono stati predisposti dal DSGA e presentati al DS entro i termini previsti dall'art. 23, c.1, del D.M. 129/2018, prorogati di 30 giorni per il Consuntivo 2023 dal M.I.M., con nota prot. N. 8259 del 14/03/2024.

Il DS sottoporrà al Collegio dei Revisori dei Conti il Conto Consuntivo per il dovuto parere. In seguito, il Conto Consuntivo corredato della relazione del Collegio dei Revisori sarà trasmesso al Consiglio di Istituto per la sua approvazione.

IL CONTESTO SOCIO ECONOMICO

L'Istituto Comprensivo Sassuolo è situato nella zona Nord di Sassuolo.

La città di Sassuolo presenta una realtà economica, sociale e culturale varia che, in questi ultimi tempi, risente della situazione generale di crisi che sta vivendo il nostro Paese, con ripercussioni importanti sull'assetto demografico nonché sulla coesione familiare.

Da molti anni il territorio sassolese, in particolare la zona Nord della città, accoglie intensi flussi migratori attirati dalle opportunità di lavoro offerte dal nostro contesto economico. Ne consegue che l'utenza del nostro Istituto sia caratterizzata da un'alta percentuale di alunni stranieri di prima e seconda generazione.

In questa situazione la scuola è chiamata ad aumentare il suo impegno per favorire la conoscenza, l'integrazione, la costruzione di relazioni umane significative nel tentativo di prevenire e cogliere i segnali di disagio che possono influire sul sereno percorso scolastico dei suoi alunni, utilizzando tutte le risorse a disposizione.

Questa consapevolezza orienta in modo significativo le scelte educative e didattiche del Collegio dei Docenti, volte a governare e a valorizzare le molteplici diversità che caratterizzano l'utenza scolastica. Nell'area territoriale a Nord di Sassuolo sono presenti, oltre all'Istituto Comprensivo, altre agenzie educative (Parrocchie, Oratori, Società Sportive, Associazioni Ricreative, Gruppi Educativi Territoriali, ecc.) frequentate in orario extrascolastico.

Nel territorio sassolese sono presenti Scuole Secondarie di II Grado che offrono un'ampia gamma di proposte formative per gli alunni che terminano il primo ciclo d'istruzione.

A. EDILIZIA SCOLASTICA

L'istituto ha sette sedi:

- n.2 di Scuola Infanzia: Andersen e S. Carlo,
- n.3 di Scuola Primaria: Collodi, Bellini e Vittorino da Feltre,
- n.1 di Scuola Secondaria di I grado: Parco Ducale,
- n.1 Sezione di Scuola Ospedaliera.

B. POPOLAZIONE SCOLASTICA

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
	7	7	131		128	128	5	18.28

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

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

	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		1	4	5	90		15	75	90	8		18.00
Seconde		1	4	5	77		15	63	78	8	+1	15.40
Terze		1	4	5	85		19	66	85	6		17.00
Quarte		1	4	5	91		16	75	91	1		18.20
Quinte		1	4	5	107		20	87	107	8		21.40
Pluriclassi			1	1	13			13	13			13.00
Totale		5	21	26	463		85	379	464	31		17.85
Prime		4		4	78		81		81	7	+3	20.25
Seconde		4		4	81		83		83	6	+2	20.75
Terze		4		4	75		76		76	7	+1	19.00
Pluriclassi												
Totale		12		12	234		240		240	20	+7	20.00

E' presente una percentuale del 45.56% di alunni stranieri, del 4.93% di alunni DSA, del 6.25% di alunni BES e del 6.98% di alunni disabili.

C. IL PERSONALE

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	72
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	10
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	16
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	/
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	8
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	129
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	/
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	/
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	/
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	/
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	/
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	/
TOTALE PERSONALE ATA	26

D. L'ORGANICO FUNZIONALE

L'organico è il seguente:

scuola dell'infanzia:

- n. 14 posti di scuola comune,
- n. 2 posti di sostegno + n. 56 ore in deroga di sostegno,
- n. 1 posto insegnamento RC per 10.5 ore sett.

scuola primaria

- n. 50 posti di scuola comune,
- n. 2 posti sulla classe di scuola ospedaliera
- n. 9 posti di sostegno + n. 176 ore in deroga di sostegno,
- n. 1 posti per insegnamento +14 ore sett. di IRC

Scuola sec.di I grado:

- n. 18 cattedre + n. 6 spezzoni orari,
- n. 7 posti di sostegno + n. 78 ore in deroga di sostegno,
- n. 2 spezzoni per insegnamento RC per 12 ore sett.,

personale Ata:

- n. 1 posto da DSGA
- n. 4 posti Assistente Amm.vo
- n. 1 posto Assistente Amm.vo al 30/06/2024,
- n. 16 posti Collaboratore Scolastico
- n. 4 posto Collaboratore Scolastico al 30/06/2024
- n. 1 posto Collaboratore Scolastico Organico PNRR al 31/12/2023, con proroga al 15/04/2024.

E. IL PIANO TRIENNALE DELL'OFFERTA FORMATIVA 2022/25.

Per l'esercizio finanziario 2023, detta relazione dà conto della realizzazione degli impegni di spesa previsti nel P.A. 2023, per la realizzazione del PTOF, alla luce delle priorità individuate nel Piano di Miglioramento pubblicato all'Albo dell'Istituto e alle azioni opportune previste dal Collegio Docenti per raggiungere i traguardi individuati e deliberati dal Consiglio di Istituto.

Il PTOF 2022/25 è stato deliberato dal CdI in data 16/12/2021 con delibera n. 6/21 e in data 11/12/2023, con delibera n. 107/23, il CdI ha approvato l'adattamento del PTOF per l'a.s. 2023/24.

Sulla base dell'analisi dei bisogni socio-culturali dell'utenza, e delle necessità di spesa per garantire il regolare funzionamento dell'attività e amministrativa della scuola, la programmazione si proponeva i seguenti obiettivi principali:

1. Attuare un processo formativo fondato sull'apprendimento significativo dell'allievo inteso come partecipazione e consapevolezza globale dell'alunno stesso e della sua famiglia al processo di apprendimento.
2. Sviluppare e potenziare le competenze di cittadinanza attiva in chiave interculturale volta all'inclusione di una platea scolastica sempre più spesso di cittadinanza non italiana per prevenire e cogliere i segnali di disagio che possono influire su un sereno percorso scolastico;
3. Prevenire e contrastare la dispersione scolastica e qualsiasi forma di discriminazione, anche di tipo informatico (bullismo, cyberbullismo).
4. Contrastare le disuguaglianze socio-culturali e territoriali, mediante l'innalzamento dei livelli di istruzione e di competenze base degli alunni.
5. Elaborare un curriculum verticale che coinvolga i tre ordini di scuola per permettere l'attuazione di percorsi didattico-educativi coerenti e condivisi con il progetto educativo d'istituto.

6. Valorizzare e potenziare le competenze linguistiche, con riferimento alla lingua italiana, alla lingua Inglese e ad altre lingue dell'Unione Europea.
7. Acquisire e potenziare comportamenti responsabili ispirati al rispetto della legalità, dell'ambiente, dei beni paesaggistici ed archeologici del territorio.
8. Potenziare le competenze logico-matematico-scientifiche attraverso un conseguente miglioramento dello stato delle risorse tecnologiche.
9. Innalzare il livello intermedio degli studenti nelle competenze di base, anche in riferimento agli esiti delle Prove Nazionali.
10. promuovere il raccordo con la scuola secondaria di 2° grado potenziando gli interventi di orientamento in entrata, in modo da mettere gli studenti in grado di operare scelte future ragionate accrescendo la loro consapevolezza delle proprie capacità, attitudini, motivazioni ed aspirazioni;
11. di operare in un ambiente inclusivo ed accogliente per tutti gli alunni ma con particolare riferimento a quelli con bisogni educativi speciali (alunni HC, DSA, BES , alunni stranieri,...).
12. Potenziare le competenze nella pratica e nella cultura musicali, artistiche, nell'arte e nella storia dell'arte del territorio di contesto e nazionale, tramite il coinvolgimento dei musei, associazioni ed altri istituti pubblici e privati operanti in tali settori.
13. Contrarre contratti di assistenza e consulenza con esperti per consentire piena ed efficace funzionalità delle strumentazioni e dei laboratori digitali dei singoli plessi e delle postazioni informatiche localizzate negli uffici di segreteria e direzione.
14. Proseguire l'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori ed alunni e realizzazione degli interventi finalizzati alla applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole, mediante l'espletamento della conferma dell'incarico di RSPP ad esperto esterno e la formazione delle figure sensibili previste presso ciascun plesso.

RELAZIONE DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale EF 2023 approvato dal Consiglio di Istituto, ai sensi dell'art. 5, c. 9, D.M. 129/2018, con delibera n. 52/23 del 25/01/2023.

Le variazioni a dette previsioni sono documentate dalle relative deliberazioni del Consiglio d'Istituto (cfr. delibere nn. 56/23 del 28/2/2023; 62/23 del 28/3/2023; 69/23 del 9/5/2023; 26/23 del 20/6/2023; 90/23 del 13/9/2023; 100/23 del 30/10/2023) depositate agli Atti dell'Ufficio.

Le radiazioni dei Residui Attivi e Passivi relativi agli esercizi precedenti sono documentate dalle deliberazioni nn. 67/23 del 9/5/2023 e 89/23 del 13/9/2023 del Consiglio di Istituto, che si riportano in sintesi:

1) radiazione dei residui Attivi:

ANNO	AGGR/VOCE	CREDITORE/OGGETTO	IMPORTO	MOTIVO
2021	2.2.4	M.I.- Pon per la scuola Fesr	-16842.17	Liquidazione a saldo Rendicontazione
2022	5.6.1	Unione Comuni Distretto Ceramico	-750.00	Liquidazione a saldo Rendicontazione
			-17592.17	

1) radiazione dei residui Passivi:

ANNO	AGGR/VOCE	CREDITORE/OGGETTO	IMPORTO	MOTIVO
2022	P02-004	PROGETTO CRESCERE SOC.COOP.SOCIALE	-690.00	Spesa inferiore alla previsione
			-690.00	

Le entrate sono state accertate per €. 267131.30 rispetto ad una previsione definitiva di €. 361288.59. Sono stati riscossi in conto competenza €. 176170.50, restano da riscuotere in conto residui, €. 90960.80.

Le uscite impegnate ammontano a €. 281155.58 rispetto ad una previsione definitiva di €. 348710.05.

Sono stati pagati in conto competenza €. 123447.73, restano da pagare, in conto residui, €. 157707.85.

Nel **Mod. L** sono riportate dettagliatamente tutte le somme rimaste da riscuotere e rimaste da pagare (residui attivi e passivi). I residui attivi al 31/12/2023 ammontano ad €. 101485.69, di cui €. 10524.89 relativi ad anni precedenti e €. 90960.80 relativi all' esercizio 2023.

I residui passivi, ammontano ad €. 157715.94, di cui €. 8.09 relativi ad anni precedenti e €. 157707.85 relativi all' esercizio 2023.

Le partite di giro del Funzionamento Amministrativo Generale A02-99 nelle entrate pareggiano con le rispettive uscite (fondo minute spese).

I mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; i documenti giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali e fiscali; sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico nel registro del facile consumo o dell'inventario.

Si sottolinea che dal 5/3/2014 è stato attivato in accordo con l'Istituto Tesoriere l'OIL (Ordinativo Informatico Locale).

Si dichiara altresì che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Il Conto Consuntivo (**Mod. H**) si chiude con un disavanzo di competenza di €. 14024.28, derivante dalla somma algebrica fra le uscite impegnate e le entrate accertate.

Il risultato complessivo di esercizio, risultante dalla differenza algebrica tra il fondo cassa al 01/01/2023, le entrate, le uscite e la differenza tra i residui attivi e passivi risultanti alla chiusura dell'esercizio, si presenta con un avanzo di €. 63230.84, che costituisce l'avanzo di amministrazione (Mod. J).

Si riporta di seguito il dettaglio delle economie soggette a vincolo di destinazione e da riutilizzare nell'esercizio 2024:

Aggr.	Prog	Descrizione	Economia da riutilizzare nell'EF 2024
A02	01	Funzionamento Amministrativo	Ente Locale x funzionamento 3176.24

A03	01	Funzionamento Didattico	Docente M.A. x Ed.Civica	53.84
A03	05	Sezione Scuola Ospedaliera -FIS		538.02
A03	06	Classe SET		11967.49
A03	09	D.RISTORI Risorse ex art.21, DL 137/2020	da restituire	1078.97
A03	014	Piano scuola 4.0-NEXT GENERATION CLASSROOM		8523.99
A05	01	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE		181.44
A06	01	Obiettivo Scuola Superiore		224.01
P02	03	ERASMUS PLUS EXPLORING THE CURRICULUM...		2877.31
P02	04	Progettazione INFANZIA	Unione Comuni	32.00
P02	05	Progettazione PRIMARIA	Alunni	273.64
			Unione Comuni	10.00
P02	06	Progettazione SECONDIRIA I GRADO Ass. Fondi Ristori Educativi	Alunni	1280.00
			Unione Comuni	10.10
P02	07	PONFSE 2014/20-Apprendimento e Socialità		2190.55
P02	10	ERASMUS KA1 2023		16095.68
Z14		Contributo Alunni 2023/24		2142.70
		Contributo Alunni 2023/24- Maggiore Entrata in AV.AMM		2456.35
		TOTALE		53112.33

Dall'allegato **Mod. J** risulta un fondo cassa a fine esercizio di €. 119461.09, che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa al 31/12/2023, pari a €. 119461.09.

Il fondo cassa del Conto di Tesoreria Unica risultante dal Mod. 56 T al 31/12/2023 è pari a €. 119436.09, in quanto un accredito di Euro 25.00 da parte di una famiglia per il versamento del contributo volontario non risulta ancora contabilizzato alla data del 31/12/2023.

(cfr: estratti conto emessi dalla Tesoreria dello Stato - Banca d'Italia MOD 56 T.U. al 31/12/2022 e 31/12/2023.

Dal **Mod. K** risulta che la consistenza dei beni inventariati al 31/12/2023 è di €. 78922.09 e coincide con il valore dei beni nel Libro Inventario alla stessa data.

Al 31/12/2023 la consistenza patrimoniale netta è pari a €. 142152.93.

Si segnala che alla data del 31/12/2023 sono state effettuate le operazioni di rivalutazione dei beni, previste dall'art. 31, comma 9, D. Lgs 129/2018.

ENTRATE

Il conto finanziario 2023, dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi ad accertamenti e impegni, nonché dalla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, presenta le seguenti risultanze, come riportato nel Mod. H.

	Programmazione definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo Amm.ne presunto	94157.29	/	
Finanziamenti dell'U.E.	167784.76	167784.76	100%
Finanziamenti Stato	30675.71	30675.71	100%
Finanziamenti E.Locali	21121.73	21121.73	100%
Contributi da privati	46438.80	46438.80	100%
Rimborsi e restituzioni	1110.29	1110.29	100%
Altre Entrate	0.01	0.01	100%
Totali	361288.59	267131.30	
Disavanzo Competenza		14024.28	
Totale a Pareggio		281155.58	

Analisi dettagliata delle ENTRATE

AGGR. 1 Avanzo di amministrazione presunto

Voce 1: Avanzo di amministrazione presunto non vincolato

L'avanzo di amministrazione non vincolato relativo al 2022 ammonta a €. 6444.16, interamente utilizzato.

Voce 2: Avanzo di amministrazione presunto vincolato

L'avanzo di amministrazione vincolato relativo al 2022 ammonta a €. 87713.13, utilizzato per la somma di Euro 81930.43.

AGGR.2 Finanziamenti dall'Unione Europea

Voce 1: Fondi Sociali Europei (FSE)

Nel corso dell'esercizio 2023 è stata accertata la somma di €. 4970.96, a seguito dell'assegnazione del seguente finanziamento:

- 1) Progetto POC FSE CARE - Avviso pubblico prot. n. AOODGEFID/36723 del 15/03/2023 finalizzato alla realizzazione di Percorsi Formativi volti a favorire l'inclusione degli alunni provenienti dall'Ucraina.

Codice Identificativo Progetto: 10.1.1A FSEPON-EM-2023-29

La somma è stata interamente incassata in conto competenza 2023.

Voce 3- Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Nel corso dell'esercizio 2023 è stata accertata la somma di €. 162813.80, a seguito dell'assegnazione dei suddetti finanziamenti:

- 1) Euro 145306.80 Progetto NEXT GENERATION CLASSROOM PIANO SCUOLA 4.0-MISSIONE 4-COMPENENTE 1-IVESTIMENTO 3.2
- 2) Euro 17507.00 PROGETTO ERASMUS KA1 MOBILITA' AF 2023

Della somma programmata è rimasta da incassare in conto residui 2024 per €. 76154.80.

AGGR.3 Finanziamenti dallo Stato

Voce 1 -Dotazione ordinaria

La previsione iniziale di €. 14405.35 ha subito variazioni nel corso dell'esercizio a seguito di ulteriori assegnazioni:

- 1) Acconto Piano Nazionale Formazione Docenti 2022/23 (decreto DG Personale Scolastico MIM n. 9854 del 20/04/2023) €. 682.50;
- 2) Fondi per la sezione di scuola ospedaliera e per il progetto di istruzione domiciliare a.s. 2022/23 (decreto USR ER n. 18340 del 14/7/2023), €. 516.00;
- 3) Fondi percorsi orientamento studenti -ex art. 8 DL 104/2013 (nota MIM prot.n. 29401 del 27/10/2023) €. 242.70;
- 4) Funzionamento didattico-amministrativo set/dic.2023, €. 6849.67;
- 5) Integrazione al funzionamento didattico e amm.vo Dic.23 per la somma di E. 7979.49.

A fine esercizio la previsione definitiva ammonta a €. 30675.71.

Della somma programmata è rimasta da incassare in conto residui 2024 per €. 13.50.

AGGR.5 Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni Pubbliche

Voce 4 - Comune vincolati

Nel corso dell'esercizio è stata prevista la somma di €. 12733.47 per:

- 1) €. 9155.10 quale quota per il funzionamento dell'Istituto (determinazioni del Comune di Sassuolo n. 32 del 17/03/2023),
- 2) €. 3578.37 per l'acquisto di arredi (determinazioni del Comune di Sassuolo n. 362 del 14/07/2023).

La somma è stata interamente incassata in conto competenza 2023.

Voce 5 - Altre Istituzioni non vincolati

Nel corso dell'esercizio è stata prevista la somma di €. 140.16, quale contributo vincolato del Comitato Genitori di Istituto.

La somma è stata interamente incassata in conto competenza 2023.

Voce 6- Altre Istituzioni vincolati

Nel corso dell'esercizio è stata prevista la somma di €. 8248.10 per:

- a) Assegnazione Liceo Muratori-San Carlo per costituzione GPS per €. 569.00;
- b) finanziamenti dell'Unione dei Comuni del Distretto Ceramico per la realizzazione dei progetti "Star bene a scuola" e "Progettazione d'Intrecci" per €. 7679.10;

La somma è rimasta da incassare in conto residui 2024 per €. 3792.50.

AGGR. 6 Contributi da privati

Voce 1- Contributi volontari da famiglie

La previsione iniziale di €. 7000,00 ha subito variazioni nel corso dell'esercizio ed è stata portata a Euro 9456.35.

La somma è stata incassata in conto competenza 2023.

Voce 4- Contributi per gite e viaggi di istruzione

La previsione iniziale di €. 5000,00 ha subito variazioni nel corso dell'esercizio.

A fine esercizio la previsione definitiva ammonta a €. 16459.45.

La somma è stata incassata in conto competenza 2023.

Voce 5- Contributi copertura assicurativa alunni

La previsione iniziale di €. 5000,00 ha subito variazioni nel corso dell'esercizio.

A fine esercizio la previsione definitiva ammonta a €. 5295.00.

La somma è stata interamente incassata in conto competenza 2023.

Voce 6: Contributi copertura assicurativa personale

Nel corso dell'esercizio è stata accertata la somma di €. 675.00.

La somma è stata interamente incassata in conto competenza 2023.

Voce 8: Contributi da imprese non vincolati

Nel corso dell'esercizio è stata accertata la somma di €. 2300.00, a seguito dei seguenti contributi:

- Erogazioni liberali progetto " Il Mio Diario 2023/24".

La somma è stata interamente incassata in conto competenza 2023.

Voce 10: Contributi alunni vincolati

Nel corso dell'esercizio è stata accertata la somma di €. 1253.00, per il costo a carico delle famiglie per la certificazione linguistica KET e per la partecipazione ai giochi matematici Kangourou.

La somma è stata incassata in conto nel 2023.

Voce 11: Contributi da imprese vincolati

Nel corso dell'esercizio è stata accertata la somma di €. 11000.00, per il finanziamento del progetto Scuola e Territorio da parte di Confindustria Emilia per l'a.s. 2023/24.

La somma è rimasta da incassare in conto residui 2024.

AGGR. 8 - Rimborsi e restituzioni somme

Voce 5: Rimborsi e recuperi

Nel corso dell'esercizio è stata accertata la somma di €. 1110.29.

La somma è stata incassata in competenza 2023.

AGGR. 12 - ALTRE ENTRATE

Voce 02- Interessi B.Italia

La somma inizialmente prevista pari a €. 0.01, non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio.

La somma è stata interamente incassata in con competenza 2023.

AGGR. 99/1 - Reintegro anticipo al DSGA

Voce 1- Reintegro anticipo al DSGA

La somma inizialmente prevista pari a €. 1000.00, non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio.

Della somma sono stati incassati in con competenza Euro 1000.00, quali reintegro da parte del DSGA del Fondo Minute Spese a fine esercizio

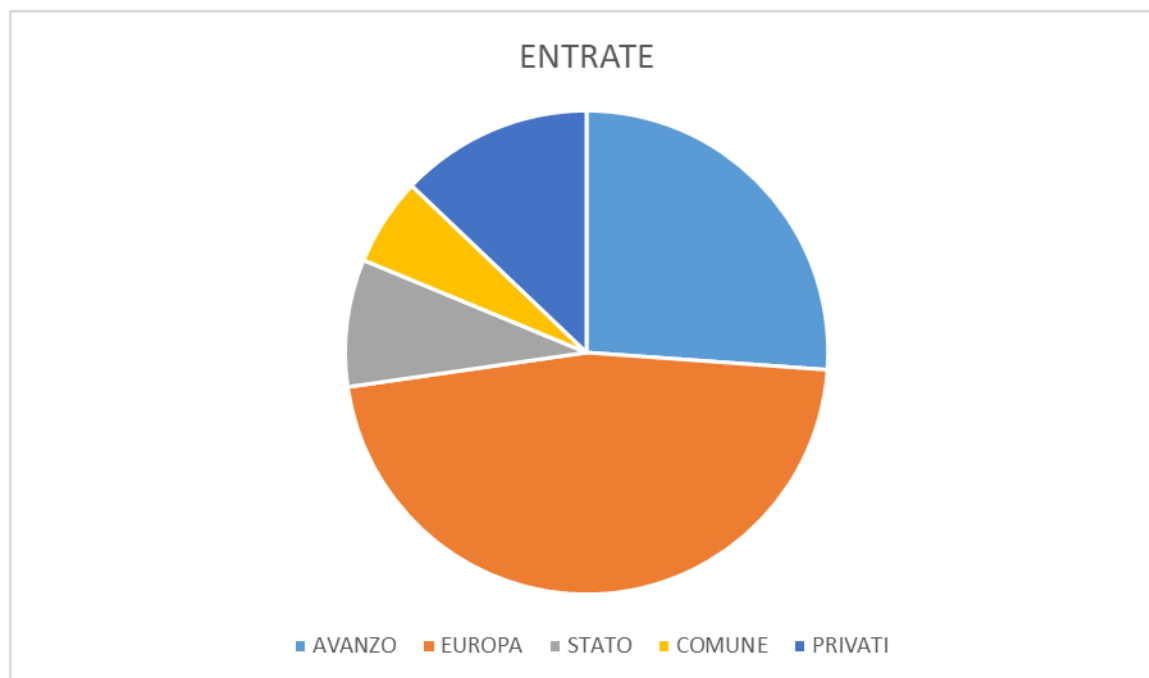
Ai sensi dell'art.23, c.1 del DM 129/2018, si evidenziano di seguito le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi derivanti dal contributo volontario delle famiglie e da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'art.1, comma 145, e seguenti della Legge 107/2015 e quelli reperiti ai sensi dell'art. 43, comma 5, DM 129/2018 .

Il contributo volontario delle famiglie per il 2023 è stato quantificato in €. 9456.35.

Con il residuo relativo all' a.s. 2022/23 e parte del contributo 2023/24, è stata coperta la spesa dell'ampliamento dell'offerta formativa, finanziando in tutto o in parte, i progetti del PTOF (Psicomotricità, Affettività, Creta, Stem, Inglese e Francese con la Madrelingua, Storia, Giochi Matematici, integrazione Sportello d'ascolto), creato un fondo gite e acquistata una multifunzione. Una parte del contributo volontario pari a €. 4522.69 resta da programmare nell'EF 2024.

Con le erogazioni liberali introitate è stato coperta la spesa del progetto Il Mio Diario 2023/24.

In sintesi si riporta il grafico delle entrate dell'Istituto, in base alla provenienza dei fondi (Avanzo di amministrazione, Europa, Stato, Comune e Privati).



USCITE

Le spese sono aggregate per destinazione (intesa come finalità di utilizzo delle risorse disponibili) e sono distinte in attività, progetti e gestioni separate, queste ultime non sono presenti nell'Istituto. Il criterio di base utilizzato nell'imputazione è stato quello di attribuire, ove possibile, a ogni attività e progetto, tutti i costi a esso afferenti, evitando una possibile commistione tra destinazione e natura della spesa.

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme Impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
Attività	279862.57	235577.38	94364.57	141212.81
Progetto	68347.48	45578.20	29083.16	16495.04
Fondo Riserva	500.00			
	348710.05	281155.58	123447.73	157707.85

Analisi dettagliata delle ATTIVITA'

AGGR. A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

001 - Funzionamento Generale

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al funzionamento generale dell'Istituzione Scolastica:

Programm.Iniziale	5152.00	Impegnato	6008.62
-------------------	---------	-----------	---------

Variazione program	1800.00	Pagato	3570.87
Programma.Finale	6952.00	Da pagare	2437.75

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
03	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	6008.62
TOTALE		6008.62

Delle somme impegnate, €. 2437.75 sono rimaste da pagare in conto residui 2024.

004-D.Sostegni Bis Risorse ex art.58, comma 4, DL 73/2021

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative all'assegnazione dei fondi da parte del M.I. di cui all'ex art. 58, c.4, DL 73/2021:

Programm.Iniziale	7.92	Impegnato	7.92
Variazione program	/	Pagato	7.92
Programma.Finale	7.92	Da pagare	/

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
09	Rimborsi e poste correttive	7.92
TOTALE		7.92

Scheda chiusa al 31/12/2023.

AGGR. A02- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

001-Funzionamento amministrativo

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al funzionamento amministrativo dell'Istituzione Scolastica:

Programm.Iniziale	19853.56	Impegnato	30299.88
Variazione program	14101.10	Pagato	27457.88
Programma.Finale	33954.66	Da pagare	2842.00

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
01	Spese Personale	569.00
02	Acquisto beni di consumo	15339.38
03	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	13990.76
05	Altre Spese	343.74
06	Imposte e Tasse	32.00
09	Rimborsi e poste correttive	25.00
TOTALE		30299.88

Delle somme impegnate, €. 2842.00 sono rimaste da pagare in conto residui 2024.

La disponibilità finale della scheda è vincolata per €. 3176.24 (contributo dell'Ente Locale per il funzionamento delle segreterie degli II.CC. a.s. 2022/23).

999-Reintegro anticipo al DSGA

In questo aggregato sono state contabilizzate, in partite di giro, le spese relative al Fondo Economico:

Programm.Iniziale	1000.00	Impegnato	1000.00
Variazione program		Pagato	1000.00
Programma.Finale	1000.00	Da pagare	/

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
99	Partite di giro	1000.00

AGGR. A03- DIDATTICA

001 - Funzionamento Didattico

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al funzionamento didattico:

Programm.Iniziale	7297.84	Impegnato	16578.44
Variazione program	9611.54	Pagato	15203.71
Programma.Finale	16909.38	Da pagare	1374.73

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
02	Acquisto bene di consumo	10390.10
03	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	2610.00
04	Acquisto beni d'investimento	3578.34
TOTALE		16578.44

Delle somme impegnate, €. 1374.73 sono rimaste da pagare in conto residui 2024.

La disponibilità finale della scheda è vincolata per un importo pari a Euro 53.84, contributo IIS LEVI di Vignola per formazione Ed. Civica.

004- Realizzazione Reti cablate e wireless - avviso 20480/2021

La scheda è stata movimentata solo in c/residui.

005- Scuola Ospedaliera

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative ai progetti della scuola ospedaliera:

Programm.Iniziale	532.92	Impegnato	510.90
Variazione program	516.00	Pagato	510.90
Programma.Finale	1048.92	Da pagare	/

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
01	Spese di personale	510.90
TOTALE		510.90

La disponibilità finale della scheda è vincolata per un importo pari a €. 538.02.

Si tratta di un residuo dei fondi del MIM destinati alle sezioni di scuola ospedaliera da riutilizzare nel 2024.

006-Classe SeT

In questo aggregato sono state contabilizzate tutte le spese relative alla classe SeT:

Programm.Iniziale	11643.64	Impegnato	11558.15
Variazione program	11882.00	Pagato	11558.15
Programma.Finale	23525.64	Da pagare	/

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
01	Spese di Personale	10676.15
03	Acquisto servizi da terzi	882.00

TOTALE		11558.15
--------	--	----------

Delle somme impegnate, non sono rimaste somme da pagare in conto residui 2024.

La disponibilità finale dell'aggregato è di €. 11967.49.

La somma è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato. Si tratta di un residuo dei fondi di Confindustria Emilia destinati alle Classe SET da riutilizzare nel 2024.

007- P.N.S.D.

In questo aggregato sono state contabilizzate tutte le spese relative al PNSD:

Programm.Iniziale	800.00	Impegnato	800.00
Variazione program		Pagato	800.00
Programma.Finale	800.00	Da pagare	/

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
09	Rimborsi e poste correttive	800.00
TOTALE		800.00

Scheda chiusa al 31/12/2023.

008- Spazi e strumenti digitali per le Stem-Avviso 10812/2021.

La scheda non è stata movimentata durante l'esercizio 2023. Resta aperto un residuo attivo del 2021 pari a E. 7292.89, a saldo del progetto.

009- RISORSE DL 137/2020 ART.21 - D.RISTORI

In questo aggregato sono state contabilizzate tutte le spese relative all'assegnazione di cui al D.RISTORI:

Programm.Iniziale	1078.97	Impegnato	/
Variazione program		Pagato	/
Programma.Finale	1078.97	Da pagare	/

La scheda non è stata movimentata nel corso del 2023.

La disponibilità finale dell'aggregato è di €. 1078.97.

La somma è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato. Si tratta di un residuo di fondi da restituire all'Amm.ne Centrale. Siamo in attesa delle indicazioni.

011- D.SOSTEGNI BIS Risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2021

In questo aggregato sono state contabilizzate tutte le spese relative all'assegnazione di cui al D.SOSTEGNI BIS:

Programm.Iniziale	13030.65	Impegnato	13030.65
Variazione program		Pagato	13030.65
Programma.Finale	13030.65	Da pagare	/

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
09	Rimborsi e poste correttive	13030.65
TOTALE		13030.65

Scheda chiusa al 31/12/2023.

012- Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e...

La scheda è stata movimentata solo in c/residui.

013- FORMA STEM: Animatore Digitale 2022-2024 - PNRR

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al progetto FORMA-STEM:

Programm.Iniziale	2000.00	Impegnato	2000.00
Variazione program		Pagato	/
Programma.Finale	2000.00	Da pagare	2000.00

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
01	Spese di Personale	2000.00
TOTALE		2000.00

La somma è rimasta da pagare in conto residui 2024.

014- PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1: NEXT GENERATION CLASSROOM DM 218/2022

CODICE: M4C1I3.2-2022-961-P-11739

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al progetto FORMA-STEM:

Programm.Iniziale	/	Impegnato	136782.81
Variazione program	145306.80	Pagato	4574.48
Programma.Finale	145306.80	Da pagare	132208.33

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
01	Spese Personale	13011.28
02	Beni di consumo	102926.61
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	12236.60
05	Altre spese	8608.32
TOTALE		136782.81

Delle somme impegnate, €. 132208.33 sono rimaste da pagare in conto residui 2024.

La disponibilità finale di €. 8523.99 è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato e riprogrammata nel 2024.

AGGR. A05- VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI..

001-Visite, viaggi e programmi di studio...

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative alle visite e ai viaggi d'istruzione:

Programm.Iniziale	5052.00	Impegnato	17650.01
Variazione program	12779.45	Pagato	17650.01
Programma.Finale	17831.45	Da pagare	/

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	17650.01
TOTALE		17650.01

Delle somme impegnate, non sono rimaste somme da pagare in conto residui 2024.

La disponibilità finale della scheda pari a €. 181.44, è vincolata e da riutilizzare nell'esercizio 2024.

AGGR. A06- ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

001-Attività di orientamento

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative ad attività di orientamento:

Programm.Iniziale	331.31	Impegnato	350.00
Variazione program	242.70	Pagato	/
Programma.Finale	574.01	Da pagare	350.00

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
05	Altre Spese	350.00
TOTALE		350.00

Delle somme impegnate, €. 350.00 sono rimaste da pagare in conto residui 2024.

La disponibilità finale della scheda pari a €. 224.01, è vincolata e da riutilizzare nell'esercizio 2024.

Analisi dettagliata PROGETTI

AGGR. PO2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

003- EXPLORING THE CURRICULUM THROUGH NATURE PROGRAMS

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al progetto ERASMUS + Codice: 2018-1-RO01-KA229-049254-3:

Programm.Iniziale	5152.64	Impegnato	2275.33
Variazione program		Pagato	2275.33
Programma.Finale	5152.64	Da pagare	/

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
02	Beni di consumo	2275.33
TOTALE		2275.33

Delle somme impegnate, non sono rimaste somme da pagare in conto residui 2024.

La disponibilità finale dell'aggregato è di €. 2877.31, sarà riutilizzata del 2024.

004 - PROGETTAZIONE SCUOLA INFANZIA

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative ai progetti delle scuole dell'infanzia Andersen e S.Carlo:

Programm.Iniziale	1260.00	Impegnato	7428.00
Variazione program	6200.00	Pagato	/
Programma.Finale	7460.00	Da pagare	7428.00

sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	7428.00
TOTALE		7428.00

Delle somme impegnate, €. 7428,00 sono rimaste da pagare in conto residui 2024.

La disponibilità finale dell'aggregato è di €. 32.00, sarà riutilizzata nel 2024.

005- PROGETTAZIONE SCUOLA PRIMARIA

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative ai progetti delle scuole primarie Collodi- Bellini e V. Da Feltre:

Programm.Iniziale	7174.84	Impegnato	10837.36
-------------------	---------	-----------	----------

Variazione program	3946.16	Pagato	6962.36
Programma.Finale	11121.00	Da pagare	3875.00

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
01	Spese personale	1393.36
02	Beni di consumo	804.00
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	8640.00
TOTALE		10837.36

Per questo progetto sono rimasti da pagare in conto residui 2024 €. 3875.00.

La disponibilità finale pari a E. 283.64 riutilizzata nell'esercizio 2024.

006- PROGETTAZIONE SCUOLA SECONDARIA

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative ai progetti "Scuola Sec.I grado Parco Ducale" realizzati:

Programm.Iniziale	3079.00	Impegnato	7094.50
Variazione program	5305.60	Pagato	3990.50
Programma.Finale	8384.60	Da pagare	3104.00

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6673.50
05	Altre Spese	421.00
TOTALE		7094.50

Delle somme impegnate, €. 3104.00 sono rimaste da pagare in conto residui 2024.

La disponibilità finale dell'aggregato è di €. 1290.10.

La somma è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

007- PON FSE APPRENDIMENTO E SOCIALITA'

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al Progetto PON FSE Apprendimento e Socialità 1 :

Programm.Iniziale	3026.56	Impegnato	836.01
Variazione program		Pagato	836.01
Programma.Finale	3026.56	Da pagare	/

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
01	Spese di personale	836.01
TOTALE		836.01

La disponibilità finale dell'aggregato è di €. 2190.55, riutilizzata nell'esercizio 2024.

La somma è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

008- ERASMUS PLUS AZIONE KA1 -2022 MOBILITA' ENTI ACCREDITATI

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al Progetto Erasmus plus KA1 mobilità enti accreditati:

Programm.Iniziale	8963.93	Impegnato	8963.93
Variazione program	/	Pagato	6875.89
Programma.Finale	8963.93	Da pagare	2088.04

In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
-------	---------------	-----------------

01	Spese personale	2088.04
02	Beni Consumo	120.22
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	6755.67
TOTALE		8963.93

009- PROGETTO CARE Nota adesione n. 36723/2023

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al Progetto CARE - Nota Adesione n. 36723/2023:

Programm.Iniziale	/	Impegnato	6049.25
Variazione program	6049.25	Pagato	6049.25
Programma.Finale	6049.25	Da pagare	/

.In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
01	Spese di Personale	5737.04
02	Beni di Consumo	263.41
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	48.80
TOTALE		6049.25

Scheda chiusa al 31/12/2023.

010- ERASMUS PLUS AZIONE KA1 -2023 MOBILITA' ENTI ACCREDITATI

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al Progetto Erasmus plus KA1 mobilità enti accreditati:

Programm.Iniziale	/	Impegnato	1411.32
Variazione program	17507.00	Pagato	1411.32
Programma.Finale	17507.00	Da pagare	/

.In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	1411.32
TOTALE		1411.32

Delle somme impegnate, non sono rimaste somme da pagare in conto residui 2024.

La disponibilità finale dell'aggregato è di €. 16095.68, riutilizzata nell'esercizio 2024.

La somma è confluita nell'avanzo di amministrazione vincolato.

AGGR. P04 - PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PERSONALE

001 - PIANO FORMAZIONE

In questo aggregato sono state contabilizzate le spese relative al Progetto Erasmus plus KA1 mobilità enti accreditati:

Programm.Iniziale	/	Impegnato	682.50
Variazione program	682.50	Pagato	682.50
Programma.Finale	682.50	Da pagare	/

.In sintesi le somme complessivamente impegnate sono state:

Conto	Oggetto spesa	Somme Impegnate
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	682.50
TOTALE		682.50

Scheda chiusa al 31/12/2023.

AGGR.R - FONDO DI RISERVA

Programm.Iniziale	500.00	Impegnato	/
Variazione program	/	Pagato	/
Programma.Finale	500.00	Da pagare	/

Il fondo di riserva non è stato utilizzato nel corso dell'esercizio 2023.

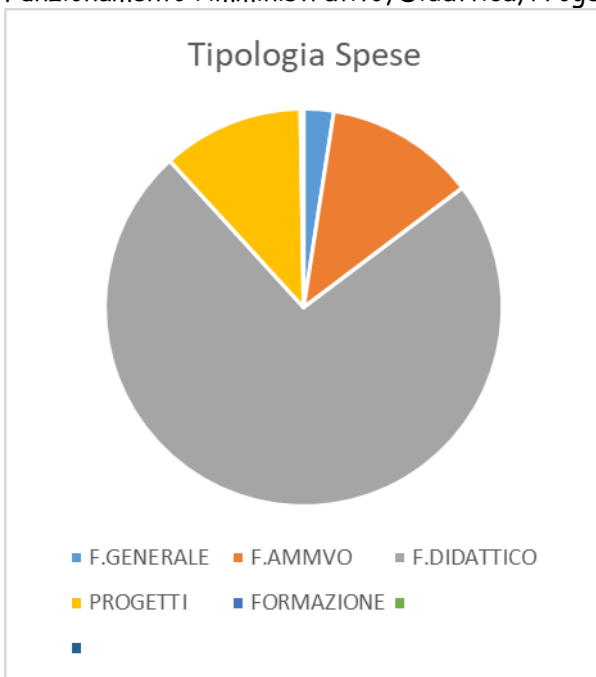
AGGR.Z14- DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE

In questo aggregato sono rimasti €. 12578.54 non programmati.

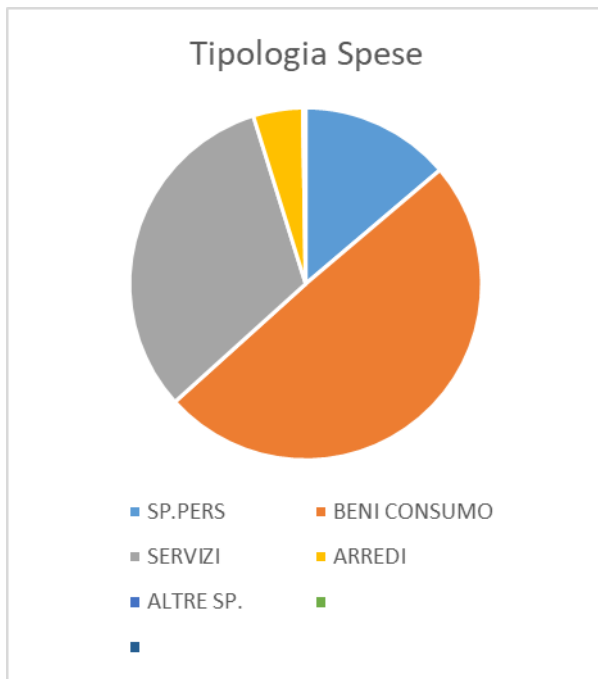
Si tratta di parte del contributo alunni, quindi inserito nell'avanzo vincolato.

In sintesi si riportano i grafici delle uscite dell' Istituto, per Attività/Progetto e per tipologia di spesa:

A - in base alla destinazione della spesa tra Attività/Progetto (Funzionamento Generale, Funzionamento Amministrativo, Didattica, Progetti, Formazione):



B - in base alla tipologia delle spese (Spese di personale, Beni di Consumo, Servizi Esterni, Altre spese, F.Riserva).



In riferimento agli adempimenti previsti dall'art.41, comma 1 del D.L. 66/2014, si dichiara di aver adempiuto alla pubblicazione sul sito istituzionale dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art.33 del DLvo 33/2013 per l'anno 2023.

L'indice di tempestività annuo medio del nostro Istituto è pari a -7.72.

La presente relazione tecnico-finanziaria accompagna è corredata dai Modelli:

- H Conto Finanziario
- I Rendiconto Attività/Progetti
- J Situazione finanziaria definitiva al 31/12/2023
- K Conto Patrimoniale
- L Elenco residui Attivi/Passivi
- M Spese di Personale
- N Riepilogo per aggregato E/U

Sassuolo, 26/03/2024

Il DSGA
Palandri Anna

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

dichiaro

che gli obiettivi programmati nel Piano Triennale della Offerta Formativa sono stati raggiunti.

Sassuolo, 26/03/2024

Il Dirigente Scolastico
Mariacristina Grazioli