



*Istituto Comprensivo Statale
"Anna Baldino"*

Via Vittorio Emanuele III n.69 - 80070 Barano d'Ischia (NA)
Tel. 081/990010-906581 Fax 081/990010 Cod. Mecc. NAIC839007 C.F.91006040637
Sito www.icsbarano.edu.it - Email naic839007@istruzione.it

**CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023
RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

Ai Revisori dei conti

Ai Componenti del Consiglio di Istituto

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2023, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23). Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 28.12.2022 con Delibera n° 9.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale e storni al 31 dicembre 2023. Le modifiche apportate nel corso dell'esercizio al Programma annuale dopo la sua approvazione scaturiscono dall'assegnazione di risorse ordinarie sia da parte del M.I., sia per progetti – azione per i quali si era in attesa di eventuali dotazioni, nonché da previsioni non realizzatesi, sia in aumento (maggiori entrate) sia in diminuzione (minore previsione di entrata).

Le entrate accertate ammontano a € **198.213,81** di cui € **141.182,54** rimosse e € **57.031,27** non rimosse al 31/12/2023 che costituiscono i **residui attivi** dell'esercizio finanziario 2023.

Le uscite impegnate ammontano a € **283.623,01** di cui € **175.375,92** pagate e € **108.247,09** non pagate al 31/12/2023 che costituiscono i **residui passivi** dell'esercizio finanziario 2023.

I fondi incassati nell'E.F. 2023 con il contributo volontario delle famiglie sono stati destinati per le seguenti finalità: Copertura assicurativa; acquisto di materiali di consumo; quota parte noleggio fotocopiatrici **ad uso esclusivamente didattico**; beni e servizi destinati al supporto didattico; attivazione laboratori per l'arricchimento dell'offerta formativa, servizio di assistenza specialistica per la manutenzione ordinaria e straordinaria laboratori destinati all'attività didattica laboratoriale, esperti e materiali per la realizzazione dei progetti previsti dal PTOF : (teatro–filosofia– manifestazioni in piazza- Coro stabile "Vincenzo Buono"- laboratorio artistico-) attività di esperti qualificati e materiali necessari per la sicurezza degli alunni, interventi volti al potenziamento della connettività dei laboratori utilizzati per tutte le attività didattiche.

Non si registrano in entrata fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità.

Il presente Conto Consuntivo, ai sensi della normativa vigente, ha lo scopo di valutare l'attività gestionale svolta durante l'intero esercizio finanziario 2023 (coincidente con l'anno solare) e di accertare il rispetto degli indirizzi e dei limiti segnati in sede di approvazione della stessa.

La realizzazione delle attività da parte dell'Istituzione scolastica ha necessariamente dovuto tener conto dei mezzi finanziari a disposizione della scuola che rappresentano una consistente parte della potenzialità operativa entro la quale poter agire per rispondere ai fabbisogni dell'utenza.

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

Caratterizzazione della scuola: situazione logistica Struttura della scuola

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

codice ministeriale NAMM839018	Comune Barano D'Ischia	Indirizzo Via Vittorio Emanuele III, 69
codice ministeriale NAEE839019	Comune Barano D'Ischia	Indirizzo Via Acquedotto
codice ministeriale NAAA839014	Comune Barano D'Ischia	Indirizzo Via Acquedotto

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2022/2023 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)
4	0	4	59	59	0	59	0	

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	0	1	0	1	14	0	14	0	14	0	0	
Seconde	0	2	0	2	27	0	27	0	27	1	0	
Terze	0	1	0	1	20	0	20	0	20	0	0	
Quarte	0	2	0	2	23	0	23	0	23	2	0	
Quinte	0	2	0	2	40	0	40	0	40	5	0	
Totale	0	8	0	8	124	0	124	0	124	8	0	
Scuola secondarie primo grado												
Prime	0	6	0	6	118	0	118	0	117	5	-1	
Seconde	0	6	0	6	111	0	111	0	111	4		
Terze	0	6	0	6	109	0	109	0	109	6		
Totale	0	18	0	18	338	0	338	0	337	15		

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	01
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	43
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	65

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	01
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	02
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	01
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	01
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	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	07
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	03
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	15

Il Conto Consuntivo, è composto da due parti fondamentali:

- ✓ il Conto Finanziario (mod. H)
- ✓ il Conto del Patrimonio (mod. K)

Ai due modelli che compongono il Conto Consuntivo sono allegati:

- ✓ il rendiconto dei singoli progetti/attività (mod. I)
- ✓ la situazione amministrativa (mod. J)
- ✓ l'elenco dei residui attivi e passivi (mod. L)
- ✓ il prospetto delle spese per il personale (mod. M)
- ✓ il riepilogo per tipologia di spesa (mod. N)

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			55.024,58
	Competenza	141.182,54	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	149.383,80	
	Totale(1)	290.566,34	
	Competenza	175.375,92	
SOMME PAGATE			
	Residui	45.689,62	
	Totale(2)	221.065,54	
	Differenza (1-2)		69.500,80
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			124.525,38

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 84.095,74 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	57.031,27
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	17.778,83
	Totale(1)	74.810,10
	Esercizio Corrente	108.247,09
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	6.992,65
	Totale(2)	115.239,74
Differenza (1-2)		-40.429,64
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023		124.525,38
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023		84.095,74

Il disavanzo di Esercizio 2023 di Euro -85.409,20 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	198.213,81
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	283.623,01
DISAVANZO ESERCIZIO 2023	-85.409,20

Quanto sopra è dettagliato nel modello J.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA – MODELLO J

Il modello J riepiloga i movimenti finanziari, sia per la parte inerente l'esercizio di competenza, sia per quella relativa ai residui degli esercizi precedenti e determina la situazione complessiva di chiusura al 31/12/2023.

Si articola in tre sezioni: A) conto di cassa; B) avanzo complessivo a fine esercizio; C) disavanzo per la gestione di competenza.

Il fondo cassa alla chiusura dell'esercizio, pari ad € **124.525,38** coincide con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere alla data del 31/12/2023.

Nella sezione B) sono riportati i residui attivi, pari ad € **74.810,10** e i residui passivi, pari ad € **115.239,74** complessivamente risultanti a fine esercizio e corrispondenti a quanto indicato nel modello L.

Tali somme sono indicate distinguendo i residui degli anni precedenti dai residui derivanti dalla gestione di competenza.

L'importo dei residui attivi e passivi **dell'esercizio**, pari rispettivamente ad € **57.031,27** ed € **108.247,09** **coincidono con i corrispondenti dati del modello H colonna d.**

La somma algebrica del saldo di cassa al 31/12/2023, dei residui attivi e di quelli passivi complessivamente sussistenti a fine esercizio, determina l'avanzo di amministrazione complessivo alla fine dell'anno finanziario.

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			55.024,58
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2023	
Riscossioni	149.383,80	141.182,54	290.566,34
Pagamenti	45.689,62	175.375,92	221.065,54
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			124.525,38
Residui Attivi	17.778,83	57.031,27	74.810,10
Residui Passivi	6.992,65	108.247,09	115.239,74
Avanzo di amministrazione al 31/12/2022			84.095,74
Entrate accertate nell'esercizio			198.213,81
Spese impegnate nell'esercizio			283.623,01
Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza			-85.409,20

Infine, nella sezione C) viene riportata la differenza tra le entrate effettivamente accertate, e le spese effettivamente impegnate, il risultato è un **disavanzo per la gestione di competenza**, pari ad € **-85.409,20** e corrispondente a quanto indicato nel modello H.

Il Fondo cassa al **31/12/2023** riportato nel modello J è pari a € **124.525,38** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **313785** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Riassumendo risulta quanto segue:

A)	Un fondo di cassa al 31/12/2023 di € 124.525,38 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 84.095,74
C)	Un disavanzo dell'esercizio 2023 di € -85.409,20
D)	Il fondo di riserva non è stato utilizzato, non essendovi registrata la necessità.

CONTO FINANZIARIO – MODELLO H

Il modello H riassume i movimenti contabili verificatisi durante l'esercizio. In tal modo, è possibile determinare, alla fine dell'esercizio finanziario, l'avanzo o il disavanzo di competenza, la consistenza dei residui attivi (€ **57.031,27** colonna "d" mod. H - ENTRATE) e passivi (€ **108.247,09** colonna "d" mod. H - SPESE) **frutto della gestione di competenza**, nonché il totale delle somme riscosse (€ **141.182,54** - colonna "c" mod.

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

H - ENTRATE) e pagate (€ 175.375,92 – colonna “c” mod. H - SPESE) in conto competenza. Tali somme non tengono conto delle partite di giro (fondo economale pari ad € 500,00). In particolare, nella colonna “a” del mod. H – ENTRATE/SPESE compaiono gli importi riferiti alla programmazione definitiva, ottenuta sommando alla programmazione iniziale mod. A del Programma Annuale 2023 il totale delle variazioni effettuate in entrata e in uscita durante l’esercizio finanziario. Il conto consuntivo 2023 dall’esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l’esercizio, come dalle risultanze contabili di cui sopra, presenta le seguenti risultanze:

a) Entrate

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilita' (b/a)
Avanzo di amministrazione	170.530,49		170.530,49
Finanziamenti dall'U.E.	115.809,54	115.809,54	
Finanziamenti dello Stato	20.851,98	20.851,98	
Finanziamenti dalla Regione			
Finanziamenti da Enti Locali o da Altre Istituzioni	1.200,00	1.200,00	
Contributi da privati	59.457,50	59.457,50	
Proventi da Gestioni Economica			
Rimborsi e restituzione di somme			
Alienazione di beni materiali			
Alienazione di beni immateriali			
Sponsor e utilizzo locali			
Altre entrate	894,79	894,79	
Mutui			
Totale entrate	368.744,30	198.213,81	170.530,49
Disavanzo di competenza		85.409,20	
Totale a pareggio		283.623,01	

a) Spesa

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	306.138,57	231.105,55	75,49%
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	30.249,94	6.016,84	
A02-Funzionamento amministrativo	21.833,34	6.905,31	
A03-Didattica	213.097,10	178.837,90	
A04-Alternanza Scuola-Lavoro			
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	39.680,00	39.345,50	
A06-Attività di orientamento	1.278,19		
Progetti	60.459,07	52.517,46	86,86%
P01-Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”			
P02-Progetti in ambito “Umanistico e sociale”	58.021,12	51.063,74	
P03-Progetti per “Certificazioni e corsi professionali”	23,52	23,52	
P04-Progetti per “Formazione / aggiornamento personale”	2.414,43	1.430,20	
P05-Progetti per “Gare e concorsi”			
Gestioni economiche			
G01-Azienda agraria			
G02-Azienda speciale			
G03-Attività per conto terzi			

G04-Attività convittuale			
R98-Fondo di Riserva	450,00		
D100-Disavanzo di amministrazione presunto			
TOTALE SPESE			
Z101-Disponibilità finanziaria da programmare	1.696,66		
Avanzo di competenza			
Totale a pareggio	368.744,30	283.623,01	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un disavanzo di competenza di € -85.409,20. Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari allo 76,92 % di quelle programmate

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2023	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio 2023	Variaz. In Diminuzione	Totale residui
Residui attivi	168.188,18	149.383,80	18.804,38	57.031,27	1025,55	74.810,10
	Iniziali al 01/01/2023	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio 2023	Variaz. In Diminuzione	Totale residui
Residui passivi	52.682,27	45.689,62	6.992,65	108.247,09		115.239,74

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

PROSPETTO SPESE PER IL PERSONALE – MODELLO M

Il modello M riporta la consistenza numerica e la tipologia di personale retribuito dall'Istituzione Scolastica durante l'anno finanziario, nonché il tipo di emolumento corrisposto e l'ammontare della relativa retribuzione. Il prospetto in argomento, disposto in ordine cronologico, espone i dati contabili relativi: al NETTO corrisposto, all'IRPEF e relativi oneri.

RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA – MODELLO N

Il modello N riporta la sintesi, per piano dei conti, delle entrate e delle spese riferite a tutti i progetti/attività. L'analisi di tale prospetto consente una valutazione approfondita dell'attività gestionale della scuola, soprattutto dal punto di vista della natura economica della spesa.

In più, nel modello N sono rinvenibili notizie relative ai residui attivi e passivi. **La colonna "d" del modello N mostra, infatti, la consistenza, al 31/12/2023, dei residui frutto della gestione di competenza; la colonna "h" evidenzia, invece, al 31/12/2023, l'importo dei residui degli anni precedenti rimasti da riscuotere o da pagare.**

La colonna "i" contabilizza il totale complessivo dei residui al 31/12/2023, comprensivo sia di quelli degli anni precedenti che di quelli relativi alla gestione di competenza. Le predette risultanze contabili trovano preciso riscontro nei dati di cui ai modelli L e J. Verificat, inoltre, la corretta corrispondenza tra le risultanze del modello M e quelle del modello N, cioè tra quanto risultante nel modello M come cifre liquidate e le specifiche voci di spesa del modello N.

RENDICONTO PROGETTI/ATTIVITA' – MODELLO I

I modelli I – Conto Consuntivo 2023 rappresentano il preciso riscontro contabile ai corrispondenti modelli B del Programma Annuale 2023. Infatti, espongono, per ciascun progetto/attività, la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia in termini di competenza che di residui, e consentono di riepilogare la storia contabile dalla programmazione alla fine dell'esercizio, incluse le eventuali variazioni. I modelli I – SPESE riportano somme effettive e di immediato riscontro contabile. 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/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

SEZIONE ENTRATE

Le voci di entrata sono state alimentate dai seguenti finanziamenti, oltre ovviamente all'avanzo di amministrazione:

1. Finanziamento dall'U.E. per progetti PON FSE;
2. Finanziamenti dallo STATO per il funzionamento amm.vo/didattico;
3. Finanziamento dalla Regione Campania;
4. Contributi da privati;
5. Interessi attivi.

Nel dettaglio si rappresenta quanto segue (N.B.: si espongono solo gli aggregati movimentati):

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			37.931,95
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			37.931,95
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			132.598,54
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			132.598,54
Aggregato 02 voce 01 03 - "PON Per la scuola (FSE)" Iniziativa CARE 2			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/07/2023	34	"Progetto CARE Seconda Edizione" - Nota di adesione n. 91181/2023"	6.482,00
Previsione definitiva			6.482,00
Somme Riscosse			6.482,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 03 04 - "Next generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/03/2023	10	"PIANO SCUOLA 4.0" Azione 1 – Next generation class – Ambienti di apprendimento innovativi, nell'ambito della Missione 4 – Componente 1/3.2	105.456,54

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

		Previsione definitiva	105.456,54
		Somme Riscosse	52.728,27
		Somme da riscuotere	52.728,27
		Differenza	0,00
Aggregato 02 voce 03 05 - PNRR - MISSIONE 1- COMPONENTE 1 INVESTIMENTO 1.2. Next Generation EU			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2023	22	PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali ” Scuole - dicembre 2022” FINESTRA	3.781,00
27/11/2023	67	PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali ” Scuole - dicembre 2022” FINESTRA :Integrazione	90,00
		Previsione definitiva	3.871,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	3.871,00
		Differenza	0,00
Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	8.999,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2023	41	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023	4.266,00
18/10/2023	47	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	354,71
20/12/2023	71	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTIC 2023/0820/07/0/01196/01/0008125	4.772,39
20/12/2023	72	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	217,31
		Previsione definitiva	18.610,13
		Somme Riscosse	18.610,13
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
Aggregato 03 voce 06 16 - Piano nazionale per la formazione dei docenti. Attività formative per l'a.s. 2022/2023			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2023	25	Piano nazionale per la formazione dei docenti. Attività formative per l'a.s. 2022/2023.	854,00
		Previsione definitiva	854,00
		Somme Riscosse	427,00
		Somme da riscuotere	427,00
Aggregato 03 voce 06 17 - Fondo per i Ristori Educativi (Legge n. 18/2022)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2023	68	Fondo per i Ristori Educativi (Legge n. 18/2022)	1.387,85
		Previsione definitiva	1.387,85
		Somme Riscosse	1.387,85
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

Aggregato 05 voce 05 01 - Università degli Studi di Cassino -Convenzione Tirocinanti TFA sostegno				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/02/2023	2	Contributo tirocinanti TFA VI ciclo sostegno	600,00	
15/12/2023	70	Contributo per tirocinanti A.S. 2022/2023	600,00	
			Previsione definitiva	1.200,00
			Somme Riscosse	1.200,00
Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE				
			Previsione iniziale	7.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/06/2023	27	Donazione dei genitori degli alunni per ampliamento offerta formativa	160,00	
27/07/2023	33	DONAZIONE GENITORI A FAVORE DEGLI ALUNNI DELL'ICS ANNA BALDINO	150,00	
11/10/2023	39	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S.2023/2024	900,00	
18/10/2023	44	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	70,00	
19/10/2023	48	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	1.000,00	
23/10/2023	50	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	724,50	
26/10/2023	51	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	300,00	
27/10/2023	52	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	210,00	
03/11/2023	53	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	923,50	
06/11/2023	54	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	70,00	
07/11/2023	55	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	110,00	
09/11/2023	56	Contributo volontario ampliamento offerta formativa A.S. 2023/2024	55,00	
09/11/2023	59	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	105,00	
10/11/2023	60	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	20,00	
17/11/2023	63	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	180,00	
17/11/2023	65	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/2024	220,00	
			Previsione definitiva	12.198,00
			Somme Riscosse	12.193,00
			Somme da riscuotere	5,00
			Differenza	0,00
Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
15/02/2023	3	Contributo genitori per viaggio d'istruzione classi terze	11.160,00	
28/02/2023	4	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze	13.210,00	
18/03/2023	7	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quinte primaria a Villa Arbusto	159,50	
18/03/2023	8	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	240,00	
20/03/2023	11	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quinte primaria a Villa Arbusto	246,50	
20/03/2023	12	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	120,00	
20/03/2023	13	Contributo genitori per uscita didattica classi seconde secondaria a Città della Scienza	270,00	
20/03/2023	14	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi quinte primaria a Città della Scienza	117,00	

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

21/03/2023	15	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quarte e quinte primaria a Villa Arbusto	493,00
21/03/2023	16	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi quinte primaria a Città della Scienza	1.209,00
21/03/2023	17	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi seconde scuola secondaria a Città della Scienza	2.670,00
21/03/2023	18	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	2.970,00
27/03/2023	19	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze -saldo	822,00
11/04/2023	20	Uscita didattica alunni classi seconde a Caserta	4.704,00
20/04/2023	21	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze	274,00
27/04/2023	23	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi seconde scuola sec.diprimo grado a Caserta	288,00
03/05/2023	24	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi prema seconda e terze primaria all'Azienda Agricola Florio Filippo	427,00
25/05/2023	26	Restituzione rimborso parziale	10,00
Previsione definitiva			39.390,00
Somme Riscosse			39.390,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			2.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	46	Contributo genitori per polizza assicurativa A.S. 2023/2024	540,00
Previsione definitiva			2.940,00
Somme Riscosse			2.940,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/11/2023	58	Contributo del personale per polizza assicurativa A.S. 2023/2024	217,00
20/11/2023	66	Contributo personale per polizza 23/24	46,50
Previsione definitiva			263,50
Somme Riscosse			263,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/07/2023	28	Contributo per distributori	300,00
17/07/2023	29	Contributo CONVENZIONE FNS 22-23 LOTTO 6 COD. ISTITUTO I1151 48 FRUTTA NELLA SCUOLA	26,00
16/10/2023	43	Contributo per ditributori automatici - II trimestre Rif. contratto Prot. n.2478/VII.2 del 06.04.023	300,00
Previsione definitiva			626,00
Somme Riscosse			626,00

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/10/2023	42	Contributo destinato alle necessita del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	50,00	
18/10/2023	45	Contributo destinato alle necessita del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	50,00	
09/11/2023	57	Contributo destinato alle necessita del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	50,00	
17/11/2023	64	Contributo destinato alle necessita del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	200,00	
05/12/2023	69	Contributo volontario a favore delle necessità del coro stabile Vincenzo Buono e degli alunni per ampliamento offerta formativa	50,00	
22/12/2023	73	Contributo destinato alle necessita del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	300,00	
			Previsione definitiva	700,00
			Somme Riscosse	700,00
			Somme da riscuotere	0,00
			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	
06/03/2023	5	Contributo genitori per attività didattica fuori sede in occasione della giornata della legalità	1.408,00	
03/10/2023	35	Contributo genitori per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	160,00	
05/10/2023	36	Contributo genitori per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	136,00	
09/10/2023	37	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	56,00	
10/10/2023	38	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	20,00	
11/10/2023	40	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	40,00	
19/10/2023	49	Contributo genitori per attività Scuola InCanto presso Teatro San Carlo.	1.400,00	
16/11/2023	61	Contributo genitori per attività Scuola InCanto presso Teatro San Carlo.	40,00	
17/11/2023	62	Contributo genitori per progetto Scuola InCanto	80,00	
			Previsione definitiva	3.340,00
			Somme Riscosse	3.340,00
			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	
20/01/2023	1	Interessi provvisori di TU	0,01	
			Previsione definitiva	0,01
			Somme Riscosse	0,01
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00
Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/07/2023	30	REINTROITO PER ERRATO PAG. MAND. 162	400,78	

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

20/07/2023	31	REINTROITO PER ERRATO PAG. MAND. 184	247,00
23/07/2023	32	Riaccredito mandato 183 per modalità pagamento errata	247,00
Previsione definitiva			894,78
Somme Riscosse			894,78
Somme da riscuotere			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
368.744,30	198.213,81	141.182,54	57.031,27	170.530,49

SEZIONE SPESE

Per quanto attiene alla dimostrazione analitica delle spese realizzate nel corso dell'anno si ritiene di dover porre in evidenza quelle riguardanti le sotto elencate finalizzazioni:

Funzionamento generale e decoro della scuola

In questo aggregato sono state fatte confluire spese di carattere generale, come le spese di acquisto di materiali di pulizia, spese relative alla privacy e alla sicurezza, ritiro e smaltimento toner esausti, abbonamenti a riviste specializzate.

Funzionamento amministrativo

L'uso delle risorse si è interfacciato con la finalità di rispondere all'innovazione costante dei servizi in una scuola dell'autonomia attenta al successo formativo. In questo aggregato confluiscono spese per: i servizi postali, quota parte spese revisori, , licenze d'uso di software gestionali e sito web con relativa assistenza, assicurazione, spese per il servizio di cassa ecc.

Didattica

Le risorse predisposte sono state finalizzate ad accrescere strumenti e servizi indispensabili per garantire le tutte attività curriculari e laboratoriali. Le spese ricorrenti in questa voce sono quelle relative all' acquisto di sussidi didattici, al noleggio fotocopiatrice uso didattico, beni e servizi destinati al supporto didattico – registro elettronico- ecc.

AGGREGAZIONE P

Nell'aggregato P, distinto per le macro aree, trovano collazione i progetti attivati presso questa istituzione scolastica.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	18.167,07
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/01/2023	1	Interessi provvisori di TU	0,01	
09/02/2023	2	Contributo tirocinanti TFA VI ciclo sostegno	600,00	
20/12/2023	71	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTIC 2023/0820/07/0/01196/01/0008125	3.000,00	
20/12/2023	72	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	217,31	
			Previsione definitiva	21.984,39
			Somme Pagate	590,69
			Somme da pagare	1.525,00
			Economie	19.868,70
Aggregato A voce 01 05 - "Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021"				
			Previsione iniziale	0,48
			Somme Pagate	0,48
			Somme da pagare	0,00
			Economie	0,00
Aggregato A voce 01 08 - Avviso Misura 1.4.1. Esperienza del cittadino - PNRR NextGenerationEU				
			Previsione iniziale	3.946,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	610,00
			Economie	3.336,00
Aggregato A voce 01 09 - "Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 "				
			Previsione iniziale	448,07
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	448,07
			Economie	0,00
Aggregato A voce 01 10 - PNRR - MISSIONE 1- COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.2. Next Generation EU – PNRR Codice identificativo progetto 81486				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
20/04/2023	22	PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali " Scuole - dicembre 2022" FINESTRA	3.781,00	
27/11/2023	67	PNRR Abilitazione al Cloud per le PA Locali " Scuole - dicembre 2022" FINESTRA :Integrazione	90,00	
			Previsione definitiva	3.871,00
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	2.842,60
			Economie	1.028,40

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	18.763,84
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
13/10/2023	41	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023	2.266,00	
18/10/2023	46	Contributo genitori per polizza assicurativa A.S. 2023/2024	540,00	
09/11/2023	58	Contributo del personale per polizza assicurativa A.S. 2023/2024	217,00	
20/11/2023	66	Contributo personale per polizza 23/24	46,50	
			Previsione definitiva	21.833,34
			Somme Pagate	4.344,26
			Somme da pagare	2.561,05
			Economie	14.928,03
Aggregato A voce 03 - DIDATTICA				
			Previsione iniziale	18.666,47
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
06/03/2023	5	Contributo genitori per attività didattica fuori sede in occasione della giornata della legalità	1.408,00	
19/06/2023	27	Donazione dei genitori degli alunni per ampliamento offerta formativa	160,00	
12/07/2023	28	Contributo per distributori	300,00	
17/07/2023	29	Contributo CONVENZIONE FNS 22-23 LOTTO 6 COD. ISTITUTO I1151 48 FRUTTA NELLA SCUOLA	26,00	
27/07/2023	33	DONAZIONE GENITORI A FAVORE DEGLI ALUNNI DELL'ICS ANNA BALDINO	150,00	
03/10/2023	35	Contributo genitori per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	160,00	
05/10/2023	36	Contributo genitori per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	136,00	
09/10/2023	37	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	56,00	
10/10/2023	38	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	20,00	
11/10/2023	39	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S.2023/2024	900,00	
11/10/2023	40	Contributo per partecipazione ai giochi matematici d'autunno	40,00	
13/10/2023	41	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023	2.000,00	
13/10/2023	42	DONAZIONE COMPAGNIA TEATRALE A FAVORE DEGLI ALUNNI DELL'ICS ANNA BALDINO	50,00	
16/10/2023	43	Contributo per distributori automatici - Il trimestre Rif. contratto Prot. n.2478/VII.2 del 06.04.023	300,00	
18/10/2023	44	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	70,00	
18/10/2023	45	Erogazione liberale a favore degli alunni	50,00	
19/10/2023	48	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	1.000,00	
19/10/2023	49	Contributo genitori per attività Scuola InCanto presso Teatro San Carlo.	1.400,00	
23/10/2023	50	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	724,50	
26/10/2023	51	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	300,00	
27/10/2023	52	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	210,00	
03/11/2023	53	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	923,50	
06/11/2023	54	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	70,00	
07/11/2023	55	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	110,00	
09/11/2023	56	Contributo volontario ampliamento offerta formativa A.S. 2023/2024	55,00	
09/11/2023	57	Contributo destinato alle necessita del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	50,00	
09/11/2023	59	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	105,00	

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

10/11/2023	60	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	20,00
16/11/2023	61	Contributo genitori per attività Scuola InCanto presso Teatro San Carlo.	40,00
17/11/2023	62	Contributo genitori per progetto Scuola InCanto	80,00
17/11/2023	63	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/24	180,00
17/11/2023	64	Contributo destinato alle necessita del coro stabile dell'istituto Vincenzo Buono	200,00
17/11/2023	65	Contributo volontario per ampliamento offerta formativa A.S. 2023/2024	220,00
05/12/2023	69	Contributo volontario a favore delle necessità del coro stabile Vincenzo Buono e degli alunni per ampliamento offerta formativa	50,00
15/12/2023	70	Contributo per tirocinanti A.S. 2022/2023	600,00
20/12/2023	71	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTIC 2023/0820/07/0/01196/01/0008125	1.772,39
22/12/2023	73	CONTRIBUTO DESTINATO ALLE NECESSITADEL CORO STABILE DELL'ISTITUTO V. BUONO	300,00
Previsione definitiva			32.902,86
Somme Pagate			8.583,06
Somme da pagare			896,70
Economie			23.423,10
Aggregato A voce 03 11 - Spazi e strumenti digitali per le STEM–Avviso prot.DGEFID 10812 del 13/05/2021Cod.CUP E99J2100435001			
Previsione iniziale			26,79
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			26,79
Aggregato A voce 03 12 - Risorse per il sostegno finanziario ai Patti educativi di comunità			
Previsione iniziale			215,90
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			215,90
Aggregato A voce 03 13 - Compl.progr.sostegno fruizione DID Reg.del Mezzogiorno art. 32 del D.L.n.41/2021 CUP E99J2100945001			
Previsione iniziale			71,11
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			71,11
Aggregato A voce 03 15 - Edugreen:laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso50636/2021”13.1.3A-FESRPN-CA-2022- 400			
Previsione iniziale			145,99
Somme Pagate			125,00
Somme da pagare			0,00
Economie			20,99
Aggregato A voce 03 16 - Ambienti didattici innovativi per la scuola infanzia-"Avviso38007/2021 - 13.1.5A-FESRPN-CA-2022- 302			
Previsione iniziale			70.890,06
Somme Pagate			70.873,48
Somme da pagare			0,00

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

Economie			16,58
Aggregato A voce 03 18 - PNRR "DID e formazione personale sulla trasf.digitale-Az.di coinv.animatori 22/24CUP E94D22003250006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2023	6	Storno tra schede di destinazione	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00
Aggregato A voce 03 19 - Piano "Scuola 4.0" Azione 1-Next digital class.D.M.218/202 M4C113.2-2022-961-P-12265 E94D22005080006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/03/2023	10	"PIANO SCUOLA 4.0" Azione 1 – Next generation class – Ambienti di apprendimento innovativi, nell'ambito della Missione 4 – Componente 1/3.2	105.456,54
Previsione definitiva			105.456,54
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			98.359,66
Economie			7.096,88
Aggregato A voce 03 21 - Ristori Educativi (Legge n. 18/2022)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/11/2023	68	Fondo per i Ristori Educativi (Legge n. 18/2022)	1.387,85
Previsione definitiva			1.387,85
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.387,85
Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			290,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2023	9	Storno tecnico	-290,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato A voce 05 01 - Turisti... non per caso: viaggio d'istruzione classi terze			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/02/2023	3	Contributo genitori per viaggio d'istruzione classi terze	11.160,00
28/02/2023	4	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze	13.210,00
18/03/2023	9	Storno tecnico	290,00
27/03/2023	19	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze -saldo	822,00
20/04/2023	21	Contributo genitori per viaggio d'istruzione alunni classi terze	274,00
Previsione definitiva			25.756,00
Somme Pagate			25.756,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato A voce 05 02 - Turisti... non per caso: visite guidate di un giorno scuola primaria			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2023	7	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quinte primaria a Villa Arbusto	159,50
20/03/2023	11	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quinte primaria a Villa Arbusto	246,50
20/03/2023	14	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi quinte primaria a Città della Scienza	117,00
21/03/2023	15	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi quarte e quinte primaria a Villa Arbusto	493,00
21/03/2023	16	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi quinte primaria a Città della Scienza	1.209,00
03/05/2023	24	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi prema seconda e terze primaria all'Azienda Agricola Florio Filippo	427,00
25/05/2023	26	Restituzione rimborso parziale	10,00
Previsione definitiva			2.662,00
Somme Pagate			2.555,50
Somme da pagare			0,00
Economie			106,50
Aggregato A voce 05 03 - Turisti... non per caso :visite guidate di un giorno classi prime e seconde scuola sec.primo grado			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/03/2023	8	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	240,00
20/03/2023	12	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	120,00
20/03/2023	13	Contributo genitori per uscita didattica classi seconde secondaria a Città della Scienza	270,00
21/03/2023	17	Contributo genitori per uscita didattica di un giorno classi seconde scuola secondaria a Città della Scienza	2.670,00
21/03/2023	18	Contributo genitori per visita guidata delle classi prime a Palazzo Reale e Maschio Angioino	2.970,00
11/04/2023	20	Uscita didattica alunni classi seconde a Caserta	4.704,00
27/04/2023	23	Contributo genitori per uscita didattica alunni classi seconde scuola sec.diprimo grado a Caserta	288,00
Previsione definitiva			11.262,00
Somme Pagate			11.034,00
Somme da pagare			0,00
Economie			228,00
Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			923,48

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	47	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti	354,71
Previsione definitiva			1.278,19
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.278,19
Aggregato P voce 02 04 - Tutti in campo			
Previsione iniziale			328,75
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			328,75
Aggregato P voce 02 05 - Il cielo stellato sopra di me, la legge morale in me			
Previsione iniziale			1.200,00
Somme Pagate			1.200,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato P voce 02 07 - Progetto PON 10.1.1A-FSEPON-CA-2017-610 "Inclusione sociale e lotta al disagio avviso 10862/16"			
Previsione iniziale			176,38
Somme Pagate			176,38
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato P voce 02 08 - Progetto PON 10.2.1A-FSEPON-CA-2017-302 "Le parole per dirlo" "Competenze di base Avviso 1953/17"			
Previsione iniziale			39,70
Somme Pagate			39,69
Somme da pagare			0,01
Economie			0,00
Aggregato P voce 02 09 - Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2017-475 "Scuola interattiva" "Competenze di base Avviso 1953/17"			
Previsione iniziale			2,65
Somme Pagate			2,65
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato P voce 02 10 - PON 10.2.5A-FSEPON-CA-2018-593 "Competenze di cittadinanza globale Avviso 3340/2017"			
Previsione iniziale			1.144,11
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.144,11
Aggregato P voce 02 15 - Progetti di Apprendimento e Socialità" Avviso n.9707/2021 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-286			
Previsione iniziale			7.825,45
Somme Pagate			7.100,00
Somme da pagare			0,00

Economie			725,45
Aggregato P voce 02 16 - "Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza" Avviso n.33956/2022" 10.2.2A-FSEPON-CA-2022-248 EX POC 10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-248			
Previsione iniziale			39.927,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/07/2023	30	REINTROITO PER ERRATO PAG. MAND. 162	400,78
20/07/2023	31	REINTROITO PER ERRATO PAG. MAND. 184	247,00
23/07/2023	32	Riaccredito mandato 183 per modalità pagamento errata	247,00
Previsione definitiva			40.822,08
Somme Pagate			37.647,51
Somme da pagare			0,00
Economie			3.174,57
Aggregato P voce 02 17 - "Progetto CARE Seconda Edizione" - Nota di adesione n. 91181/2023" 10.1.1A-FSEPON-CA-2023-125			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/07/2023	34	"Progetto CARE Seconda Edizione" - Nota di adesione n. 91181/2023"	6.482,00
Previsione definitiva			6.482,00
Somme Pagate			4.897,50
Somme da pagare			0,00
Economie			1.584,50
Aggregato P voce 03 01 - FORMAZIONE PERSONALE ATA - "Qualificazione professionale"			
Previsione iniziale			23,52
Somme Pagate			23,52
Somme da pagare			0,00
Aggregato P voce 04 01 - Formazione professionale /aggiornamento professionale/ supporto specialistico			
Previsione iniziale			1.560,43
Somme Pagate			426,20
Somme da pagare			150,00
Economie			984,23
Aggregato P voce 04 09 - Progetto:PNRR M4C1I2.1-2022-2470.0 Animatore digitale:formazione del personale interno"			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2023	6	Storno tra schede di destinazione	-2.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Aggregato P voce 04 10 - Piano Nazionale per la formazione dei Docenti. Attività formative 22/23			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/05/2023	25	Piano nazionale per la formazione dei docenti. Attività formative per l'a.s. 2022/2023.	854,00
		Previsione definitiva	854,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	854,00
		Economie	0,00
Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
		Previsione iniziale	450,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	450,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
367.047,64	283.623,01	175.375,92	108.247,09	83.424,63

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 si evincono le seguenti risultanze:

Voce A: immobilizzazioni:

Il Mod. K.: alla data del 31.12.2023 il totale delle immobilizzazioni è di € **147.143,79** ripartite come di seguito indicato:

A-2-2	€	2.595,60
A-2-3	€	144.548,19

Il valore complessivo tiene conto dei carichi effettuati durante l'esercizio 2023

Si rappresenta inoltre che, a fine esercizio finanziario 2023, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02/04/2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2023 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2024.

Voce B:

Il valore dei residui attivi e passivi concorda con i valori del Modello L.

La disponibilità liquida finale ammonta ad € **124.525,38** che corrisponde esattamente al saldo del c/c bancario pari ad € 124.525,38

I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti :

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31.12.2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	87.976,65	59.167,14	147.143,79
Totale Disponibilità	223.212,76	-23.877,28	199.335,48
Totale dell'Attivo	311.189,41	35.289,86	346.479,27
Deficit Patrimoniale			
Totale a Pareggio			
PASSIVO			
Totale debiti	52.682,27	62.557,47	115.239,74
Consistenza Patrimoniale	258.507,14	-27.267,61	231.239,53
Totale passivo	311.189,41	35.289,86	346.479,27

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, ha previsto la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo e.f. 2023" a cura dei Revisori dei Conti.

Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento. Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Spese Esercizio Finanziario 2023												
	SPESA DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI E UTILIZZO BENI DI TERZI	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI DA CONTENZIOSO	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETIVE (Impegnato)	Tot. Spese programmate	Tot. Impegni impegnato	Impegni/Spese % (impegnato)
A01		474,79	5.541,57						0,48	30.249,94	6.016,84	19,89%
A02			6.630,77		274,54					21.833,34	6.905,31	31,63%
A03	5.785,42	2.897,81	12.209,26	156.079,41	1.866,00					213.097,10	178.837,90	83,92%
A04												0,00%
A05			39.233,50						112,00	39.680,00	39.345,50	99,16%
A06										1.278,19		0,00%
P01												0,00%
P02	40.246,78	2.657,57	8.159,39							58.021,12	51.063,74	88,01%
P03		23,52								23,52	23,52	100,00%
P04	149,29		1.280,91							2.414,43	1.430,20	59,24%
P05												0,00%
TOTALE	46.181,49	6.053,69	73.055,40	156.079,41	2.140,54	0,00	0,00	0,00	112,48	366.597,64	283.623,01	

Relazione al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2023

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO

TOTALE/ TOTALE IMPEGNI	0,16	0,02	0,26	0,55	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,77		
TOTALE/ TOTALE IMPEGNI %	16,28%	2,13%	25,76%	55,03%	0,75%	0,00%	0,00%	0,00%	0,04%	77,37%		

N.B.: in totale spese programmate non figura il fondo di riserva.

CONCLUSIONI

L'andamento della gestione nel suo complesso è risultata funzionale, in termini di efficacia ed efficienza, al perseguimento degli obiettivi prefissati.

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

- che è stato presentato regolarmente il modello 770 anno 2022;
- che nell'esercizio finanziario 2023 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che questa scuola non possiede titoli e/o valori;
- le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
- alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è la Banca di Credito Popolare (1/1/2022 – 31/12/2024);
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96 e dal *Regolamento* (UE) 2016/679;
- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- **La gestione del Fondo economale è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi . Le spese sono state registrate cronologicamente nell'apposito Registro ed il fondo iniziale di € 500,00 è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2023.**

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Dott.ssa Patrizia Oddo

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Valeria Scotto di Fasano

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

Accertamenti Competenza
 (tot colonna b - Entrate mod. H) 198.213,81

Indice di dipendenza finanziaria = = = 0,54

Totale Entrate 368.744,30
 (tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
 (tot colonna d - Entrate mod. H) 57.031,27

Incidenza residui attivi = = = 0,29

Accertamenti di competenza 198.213,81
 (tot colonna b - Entrate mod. H)

Impegni non pagati
 (tot colonna d - Spese mod. H) 108.247,09

Incidenza residui passivi = = = 0,38

Impegni di competenza 283.623,01
 (tot colonna b - Spese mod. H)

Riscossioni a residuo
 (tot colonna g - Entrate mod. N) 149.383,80

Smaltimento residui attivi = = = 0,89

Residui attivi iniziali 167.162,63
 (tot colonna f - Entrate mod. N)

Pagamenti a residuo
 (tot colonna g - Spese mod. N) 45.689,62

Smaltimento residui passivi = = = 0,87

Residui passivi iniziali 52.682,27
 (tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
 (tot colonne c,g - Spese mod. N) 221.065,54

Indice capacità di spesa = = = 0,66

Impegni comp. res. pass. iniz. 336.305,28
 (tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
 (tot colonna i mod. N) 115.239,74

Indice accumulo dei residui passivi = = = 0,34

Impegni comp. res. pass. iniz. 336.305,28
 (tot colonne b,f - Spese mod. N)

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	49.391,10	46.181,49	93,50%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	34.876,02	6.053,69	17,36%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	121.253,45	73.055,40	60,25%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	157.075,78	156.079,41	99,37%
05	ALTRE SPESE	3.786,91	2.140,54	56,52%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	214,38	112,48	52,47%

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI PASANO

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
NAIC839007 - A322E13 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001349 - 05/03/2024 - VI.3 - U
"ANNA BALDINO"

80070 BARANO D'ISCHIA VIA VITT.EMANUELE III, 69 C.F. 91006040637 C.M. NAIC839007

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	450,00	0,00	0,00%
Totale generale		367.047,64	283.623,01	

Data 04/03/2024

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

Firmato digitalmente da VALERIA SCOTTO DI FASANO