



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 06/02/2023 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Lo stesso documento tiene conto anche delle modifiche e/o variazioni apportate entro il 30/11/2023 e successivamente entro la fine dell'e.f. (31/12/2023) come previsto dal regolamento di contabilità D.I.129/2018.

Va precisato, inoltre, che anche quest'anno, a causa degli innumerevoli aumenti dei carichi di lavoro delle segreterie scolastiche, i termini per la predisposizione e approvazione del conto consuntivo sono stati prorogati con apposita nota da parte del MIM, nota prot. 8259 del 14 marzo 2024, stabilendo al 14/04/2024 il termine ultimo per la predisposizione, al 15/05/2024 il rilascio del parere di regolarità contabile da parte dei Revisori e al 30/05/2024 l'approvazione da parte del C.d.I.

Il conto consuntivo e.f. 2023 è stato predisposto dal DSGA il 21/03/2024 e inviato per il successivo parere di regolarità ai revisori dei conti.

Si passa si seguito all'analisi dei dati contabili.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	731.978,84	Programmazione definitiva	731.978,84	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	567.718,34	Impegni	253.686,58	Avanzo di competenza 314.031,76
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				30.084,21
Riscossioni competenza residui (B)	534.899,37	Pagamenti competenza residui (C)	254.286,58	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				310.697,00
Somme rimaste da riscuotere (E)	151.554,09	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 151.554,09
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	16.041,17	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	167.595,26	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	Residui Attivi - Residui Passivi 167.595,26

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 risulta essere pari a € **478.292,26**, suddiviso in vincolato per € 367.254,31 e non vincolato per € 111.037,95, viene riportato nell'avanzo utilizzato interamente per la predisposizione del Programma Annuale 2024 approvato il 25/01/2024 dal C.d.I. e alla cui relazione illustrativa si rimanda ai chiarimenti relativi al suo utilizzo nel corrente e.f. 2024.

L'avanzo di amministrazione per la gestione di competenza anno 2023 è pari a € **314.031,76** ed è determinato dalla differenza tra:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023 € 567.718,34

SPESE EFFETTIVE E.F. 2023 € 253.686,58

AVANZO ESERCIZIO 2023 € 314.031,76

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

3. Conto Finanziario

A seguito delle modifiche decretate dal Dirigente Scolastico per maggiori entrate finalizzate e delle modifiche per maggiori entrate non finalizzate e degli storni, deliberate da parte del Consiglio di Istituto, il quadro di dettaglio definitivo delle entrate e delle spese del Conto Consuntivo a.f. 2023 appare determinato, come da Mod. H/Jbis/I allegati.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	164.260,50	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	302.308,17	302.308,17	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	35.225,67	35.225,67	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.237,48	28.237,48	100,00 %
6. Contributi da privati	201.394,98	201.394,98	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	450,00	450,00	100,00 %
12. Altre entrate	102,04	102,04	100,00 %
Totale Entrate	731.978,84	567.718,34	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		567.718,34	

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	164.260,50	0,00	164.260,50
	1	Non vincolato	164.260,50	0,00	164.260,50

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	302.308,17	302.308,17	150.754,08	151.554,09	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	302.108,17	302.108,17	150.554,08	151.554,09	0,00

I Finanziamenti dall'Unione Europea presenti nelle Macroaree A.3.2- PNRR Piano Scuola 4.0 € 171.387,50 e A.3.4- PNRR Azione di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica € 129.720,67 sono ancora da realizzare e gli importi sono stati incassati al 50% nell'esercizio finanziario 2023.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	16.396,28	35.225,67	35.225,67	35.225,67	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	16.396,28	25.696,54	25.696,54	25.696,54	0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0,00	9.529,13	9.529,13	9.529,13	0,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.000,00	28.237,48	28.237,48	28.237,48	0,00	0,00
	3		Comune non vincolati	0,00	8.873,00	8.873,00	8.873,00	0,00	0,00
	4		Comune vincolati	7.000,00	14.332,20	14.332,20	14.332,20	0,00	0,00
	5		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	284,40	284,40	284,40	0,00	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	4.747,88	4.747,88	4.747,88	0,00	0,00
		3	PROGETTO IN RETE "DALLA CLASSE ALL'ORCHESTRA" DIREZIONE DIDATTICA QUARTO CIRCOLO	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00
		2	Formazione docenti in servizio a.s. 2022/2023. nota prot.3276	0,00	540,00	540,00	540,00	0,00	0,00

PCMM00300G - A3G6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

			del 28-04-2023 Scuola Polo IC AMALDI di CADEO						
		1	Tempo di life skills	0,00	707,88	707,88	707,88	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	17.969,25	201.394,98	201.394,98	201.394,98	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	1.969,25	5.450,00	5.450,00	5.450,00	0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica	7.000,00	14.507,08	14.507,08	14.507,08	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	168.833,40	168.833,40	168.833,40	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	11.544,50	11.544,50	11.544,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	1.000,00	340,00	340,00	340,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	720,00	720,00	720,00	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	450,00	450,00	450,00	0,00	0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	350,00	350,00	350,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	102,04	102,04	102,04	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	102,03	102,03	102,03	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	164.260,50
Finanziamenti dall' Unione Europea	302.308,17
Finanziamenti dallo Stato	35.225,67
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.237,48
Contributi da privati	201.394,98
Rimborsi e restituzione somme	450,00
Altre entrate	102,04

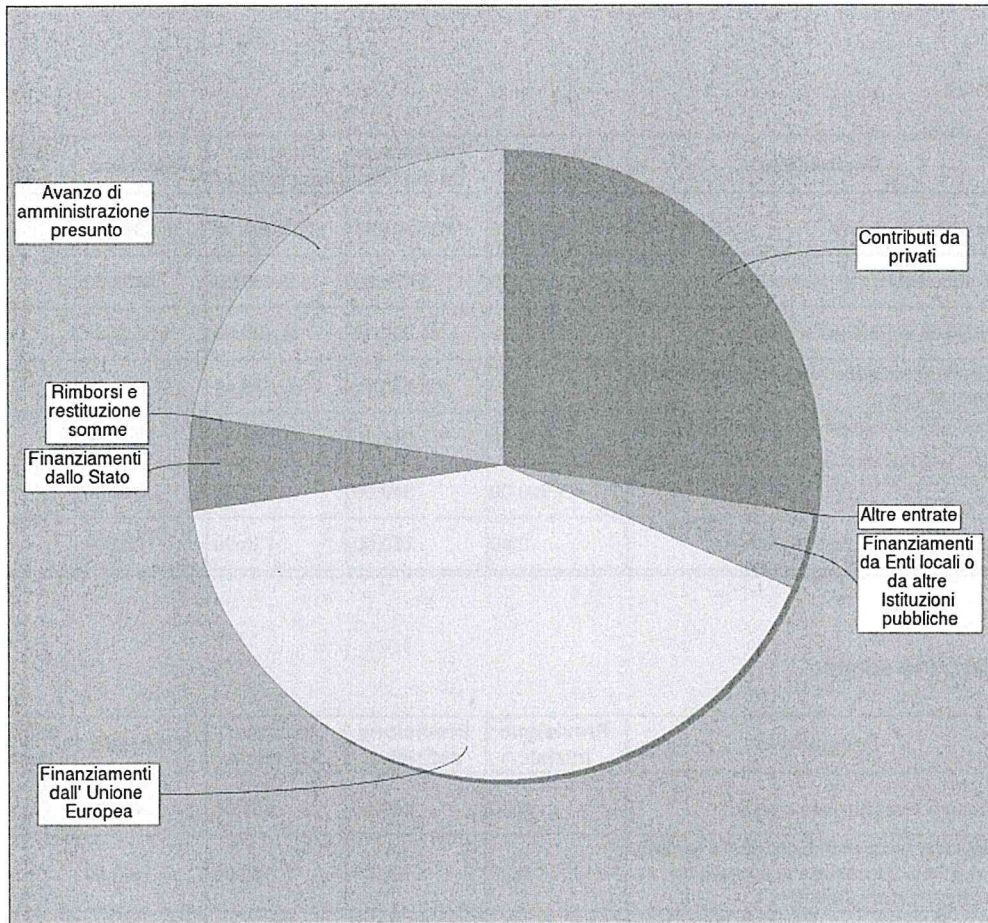
PCMM00300G - A3G6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall'Unione Europea ● Rimborsi e restituzione somme ● Avanzo di amministrazione presunto

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U



3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	648.023,61	214.861,05	33,16 %
P. Progetti	83.791,27	38.825,53	46,34 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	163,96	0,00	0,00 %
Totale Spese	731.978,84	253.686,58	
Avanzo di competenza		314.031,76	
Totale a pareggio		567.718,34	

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	144.247,65	503.775,96	648.023,61	214.861,05	214.861,05	0,00	433.162,56
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.953,24	0,00	6.953,24	1.249,98	1.249,98	0,00	5.703,26
	2	Funzionamento amministrativo	52.220,25	21.759,80	73.980,05	47.701,42	47.701,42	0,00	26.278,63
	3	Didattica	84.043,41	312.849,05	396.892,46	22.181,20	22.181,20	0,00	374.711,26
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	169.167,11	169.167,11	143.728,45	143.728,45	0,00	25.438,66
	6	Attività di orientamento	1.030,75	0,00	1.030,75	0,00	0,00	0,00	1.030,75

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	144.247,65	503.775,96	648.023,61	214.861,05	214.861,05	0,00	433.162,56
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	6.953,24	0,00	6.953,24	1.249,98	1.249,98	0,00	5.703,26
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	2.500,00	0,00	2.500,00	1.249,98	1.249,98	0,00	1.250,02
		2	RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	DM 162_2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	4.453,24	0,00	4.453,24	0,00	0,00	0,00	4.453,24
	2		Funzionamento amministrativo	52.220,25	21.759,80	73.980,05	47.701,42	47.701,42	0,00	26.278,63
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	52.220,25	20.759,80	72.980,05	47.701,42	47.701,42	0,00	25.278,63
		2	PNRR ANIMATORI DIGITALI	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	3		Didattica	84.043,41	312.849,05	396.892,46	22.181,20	22.181,20	0,00	374.711,26
		1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	62.039,38	11.740,88	73.780,26	2.082,14	2.082,14	0,00	71.698,12
		2	PNRR "PIANO SCUOLA 4.0 NEXT GENERATION CLASSROOM"	0,00	171.387,50	171.387,50	0,00	0,00	0,00	171.387,50
		3	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS	7.911,48	0,00	7.911,48	7.911,48	7.911,48	0,00	0,00
		4	PNRR "AZIONE DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA"	0,00	129.720,67	129.720,67	0,00	0,00	0,00	129.720,67
		6	DIGITAL BOARD 13.1.A. - FESRPN-EM-2021-128	4.148,42	0,00	4.148,42	3.062,55	3.062,55	0,00	1.085,87
		7	RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - REACT EU - 13.1.A-FESRPN-EM-189	8.183,06	0,00	8.183,06	7.363,96	7.363,96	0,00	819,10
		8	ART. 1, COMMA 697, L 234/2021-SUPPORTO PSICOLOGICO COMMA 297	1.761,07	0,00	1.761,07	1.761,07	1.761,07	0,00	0,00
		9	¿AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA ¿ D.M. N. 170/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	169.167,11	169.167,11	143.728,45	143.728,45	0,00	25.438,66
		1	VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	0,00	169.167,11	169.167,11	143.728,45	143.728,45	0,00	25.438,66
	6		Attività di orientamento	1.030,75	0,00	1.030,75	0,00	0,00	0,00	1.030,75
		1	ORIENTAMENTO	1.030,75	0,00	1.030,75	0,00	0,00	0,00	1.030,75

P - Progetti

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	61.214,42	22.576,85	83.791,27	38.825,53	38.825,53	0,00	44.965,74
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.607,34	707,88	21.315,22	0,00	0,00	0,00	21.315,22
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	37.607,08	21.044,57	58.651,65	37.980,47	37.980,47	0,00	20.671,18
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	824,40	3.824,40	845,06	845,06	0,00	2.979,34

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	61.214,42	22.576,85	83.791,27	38.825,53	38.825,53	0,00	44.965,74
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	20.607,34	707,88	21.315,22	0,00	0,00	0,00	21.315,22
		1	ASTRAZIONE	12.500,00	0,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00
		3	PROGETTO CONTRASTO DIVARIO DIGITALE SOCIALE DIGITALE	8.107,34	0,00	8.107,34	0,00	0,00	0,00	8.107,34
		4	PROGETTO "TEMPO LIFE SKILLS"	0,00	707,88	707,88	0,00	0,00	0,00	707,88
		5	PROGETTO DALLA CLASSE ALL'ORCHESTRA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	37.607,08	21.044,57	58.651,65	37.980,47	37.980,47	0,00	20.671,18
		2	NICOLINI-MENSA	22.150,80	14.705,92	36.856,72	26.056,64	26.056,64	0,00	10.800,08
		3	PROGETTO LEGALITA'	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
		4	SOSTEGNO DIDATTICO ALUNNI IN DIFFICOLTA'	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
		5	INTEGRAZIONE ATTRAVERSO LO SPORT	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
		6	PROGETTO LABORATORIO FOTOGRAFIA	0,00	480,00	480,00	420,00	420,00	0,00	60,00
		8	LABORATORIO TEATRALE	1.260,00	373,36	1.633,36	1.393,36	1.393,36	0,00	240,00
		9	DALLA CLASSE ALL'ORCHESTRA	5.000,00	3.500,00	8.500,00	4.928,90	4.928,90	0,00	3.571,10
		10	PROGETTO CODA BIANCA E CODE NERE NEL CORTILE DI ANNA	3.196,28	1.985,29	5.181,57	5.181,57	5.181,57	0,00	0,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.000,00	824,40	3.824,40	845,06	845,06	0,00	2.979,34
		1	FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO+QUOTA NOTA PROT. 3276 DEL 28/04/2023	3.000,00	824,40	3.824,40	845,06	845,06	0,00	2.979,34

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	163,96	0,00	163,96	0,00	0,00	0,00	163,96
	98	Fondo di riserva	163,96	0,00	163,96	0,00	0,00	0,00	163,96

Il Fondo di Riserva è stato determinato, sulla base dell'esperienza dei passati anni scolastici (1%)

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U

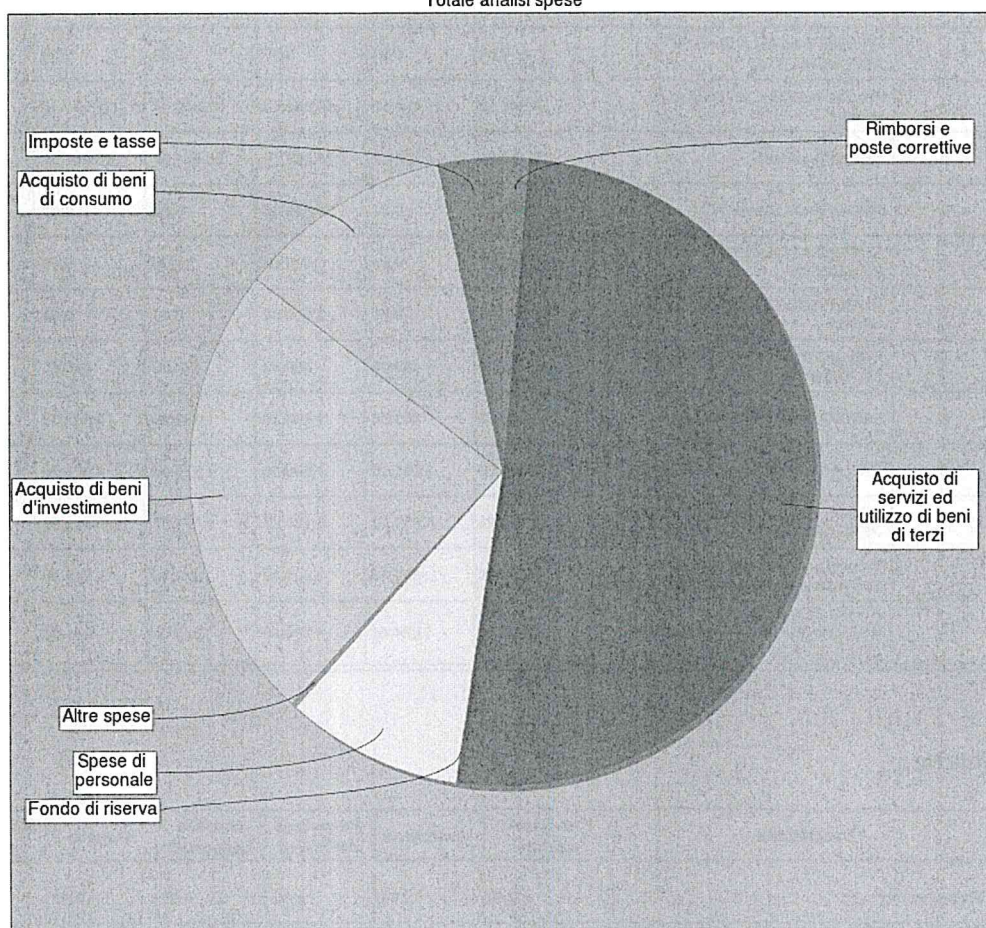


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

29121 PIACENZA (PC) VIA ALBERONI, 49 C.F. 80010270330 C.M. PCMM00300G

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	67.272,53
Acquisto di beni di consumo	81.374,92
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	373.835,38
Acquisto di beni d'investimento	173.465,96
Altre spese	1.874,85
Imposte e tasse	24.485,84
Rimborsi e poste correttive	9.437,91
Fondo di riserva	163,96

Totale analisi spese



PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Non sono presenti disponibilità finanziarie da programmare

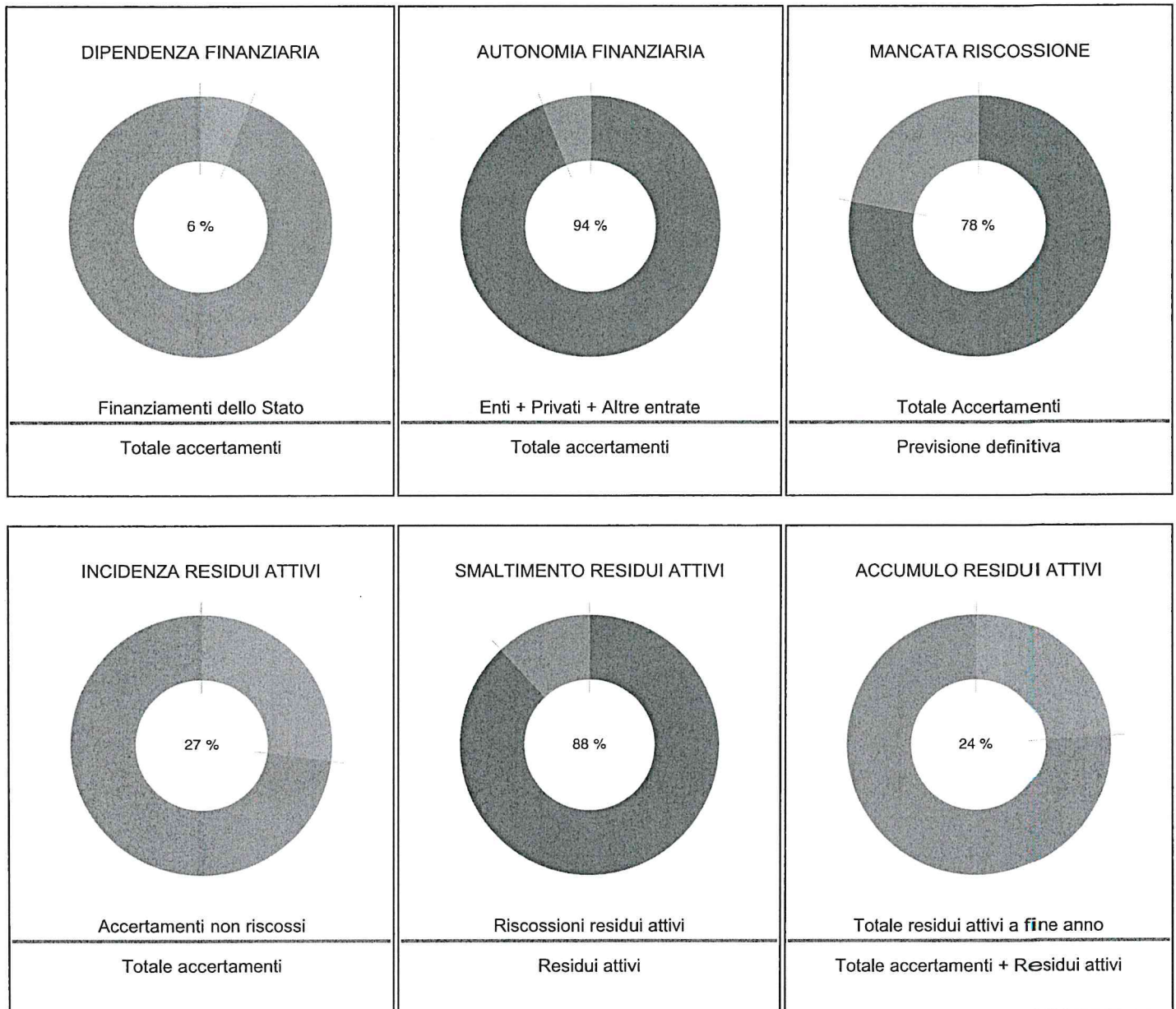
PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

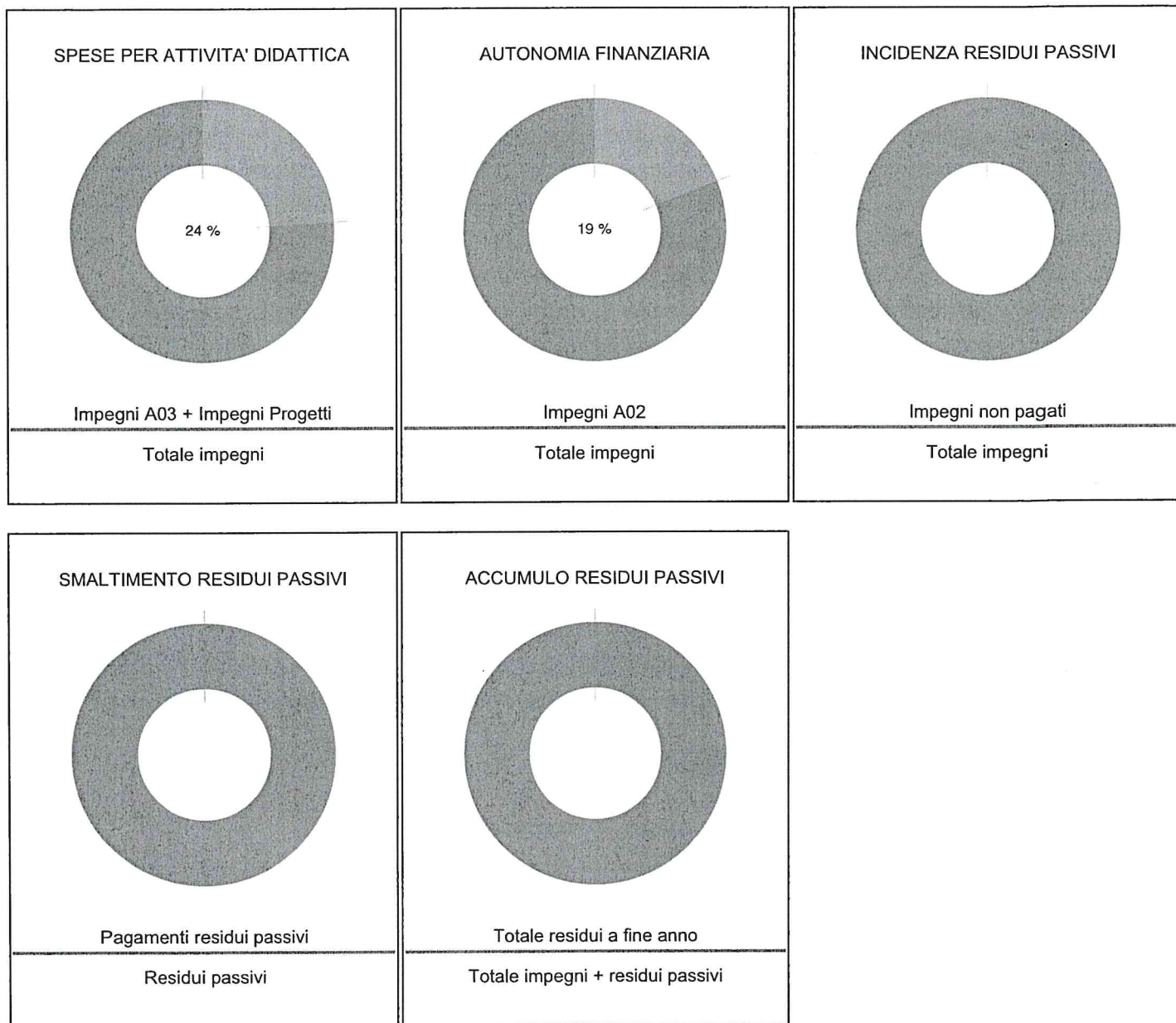
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

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

1. che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
2. che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
3. che i giustificativi sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.PE.F.;
4. che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
5. che le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
6. per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K, si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti del conto bancario;
7. le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
8. che il fondo minute spese di € 2.000,00 è stato attivato solo parzialmente ed è stato solo in parte utilizzato nell'E.F. 2023;
9. che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
10. che in data 21/07/2023 è stato presentato il modello 770 2023/redditi 2022;
11. che in data 24/07/2023 è stato presentato il modello IRAP 2023/redditi 2022;
12. che la Certificazione Unica 2023 per l'anno di imposta 2022 è stata presentata nei termini il 07/03/2023;
13. che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2023 risulta essere pari a -22,99 ed è stato pubblicato il 10/01/2024.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

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

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

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

PIACENZA, 20-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Annalisa Grisanti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Ludovico Silvestri

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004194 - 19/04/2024 - VI.3 - U