



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.

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO 0003174 - 21/03/2024 - VI.3 - JU



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 - 0003174 - 21/03/2024 - 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 - 0003174 - 21/09/2024 - 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 |

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 |



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

| Aggregat o | 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

| Aggregat o | 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

| Aggregat o | 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 |

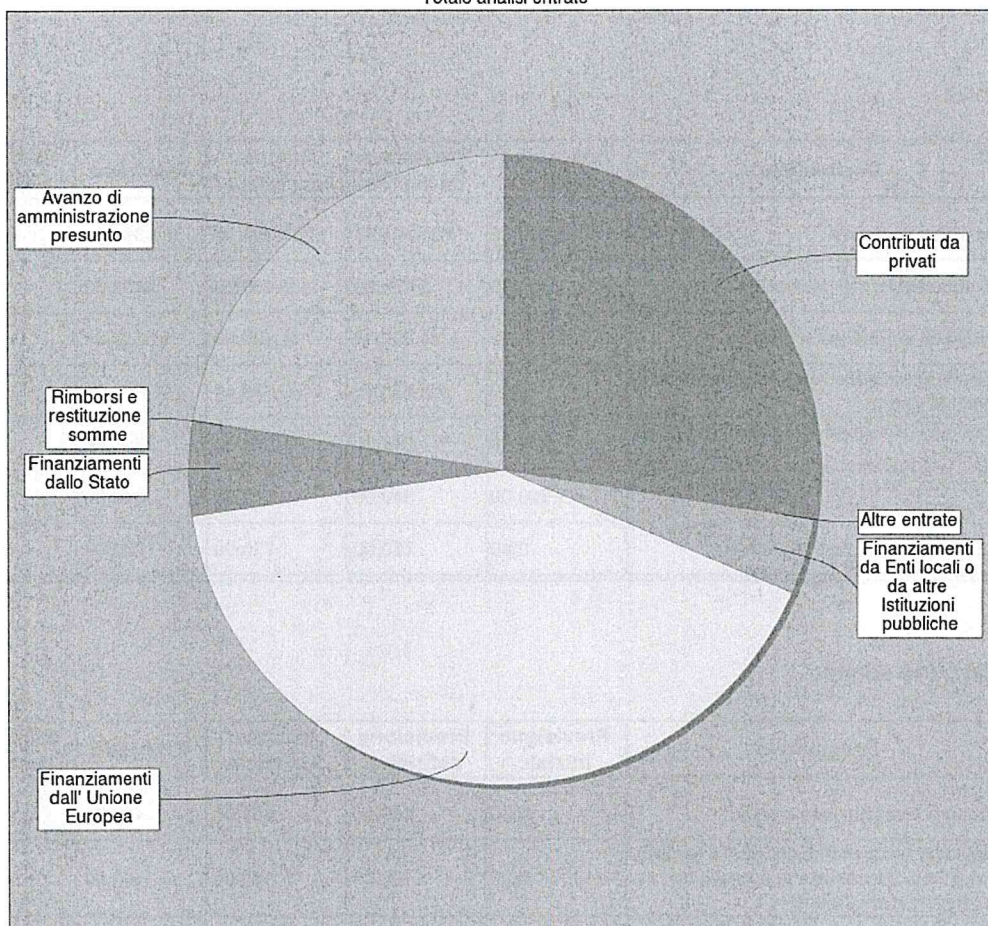
| Aggregato | Importo |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 164.260,50 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | 302.308,17 |
| Finanziamenti dallo Stato | 35.225,67 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 28.237,48 |
| Contributi da privati | 201.394,98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



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 - 0003174 - 21/03/2024 - 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

3.2. 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 - 0003174 - 21/09/2024 - VI.3 - D



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 finanziarie realizzate 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



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%)

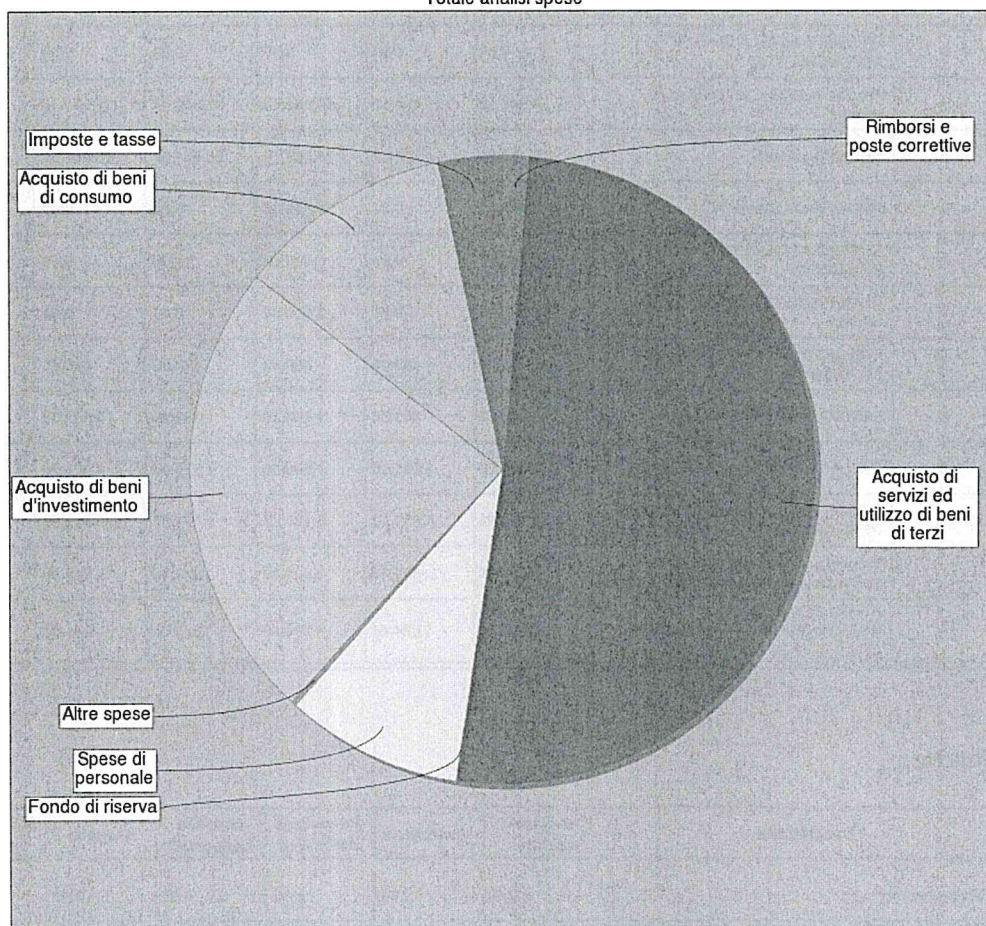


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
MM "FAUSTINI-FRANK-NICOLINI"

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 - 0003174 - 21/03/2024 - VI-3 - D



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

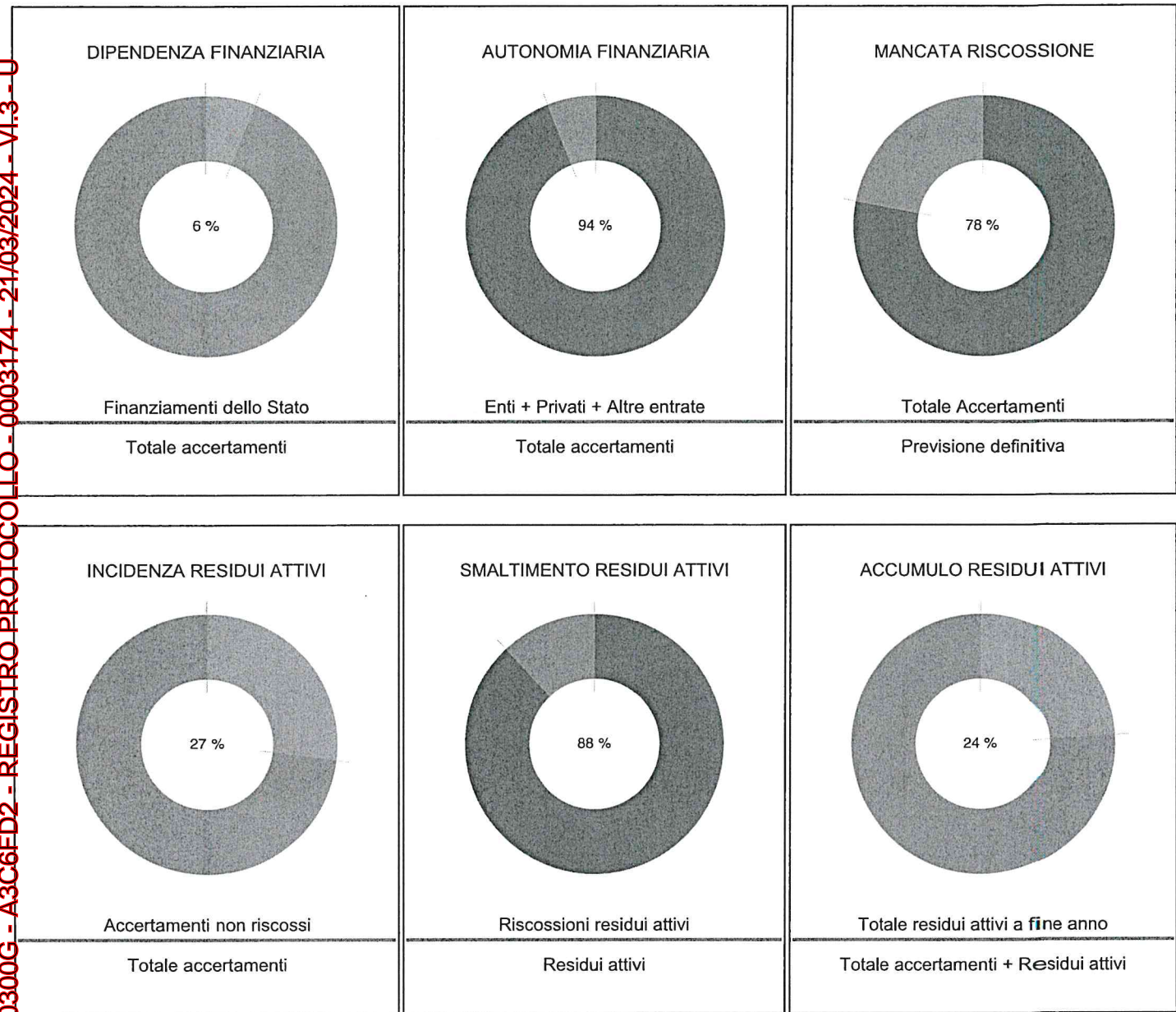
PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003174 - 21/03/2024 - VI.3 - U



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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

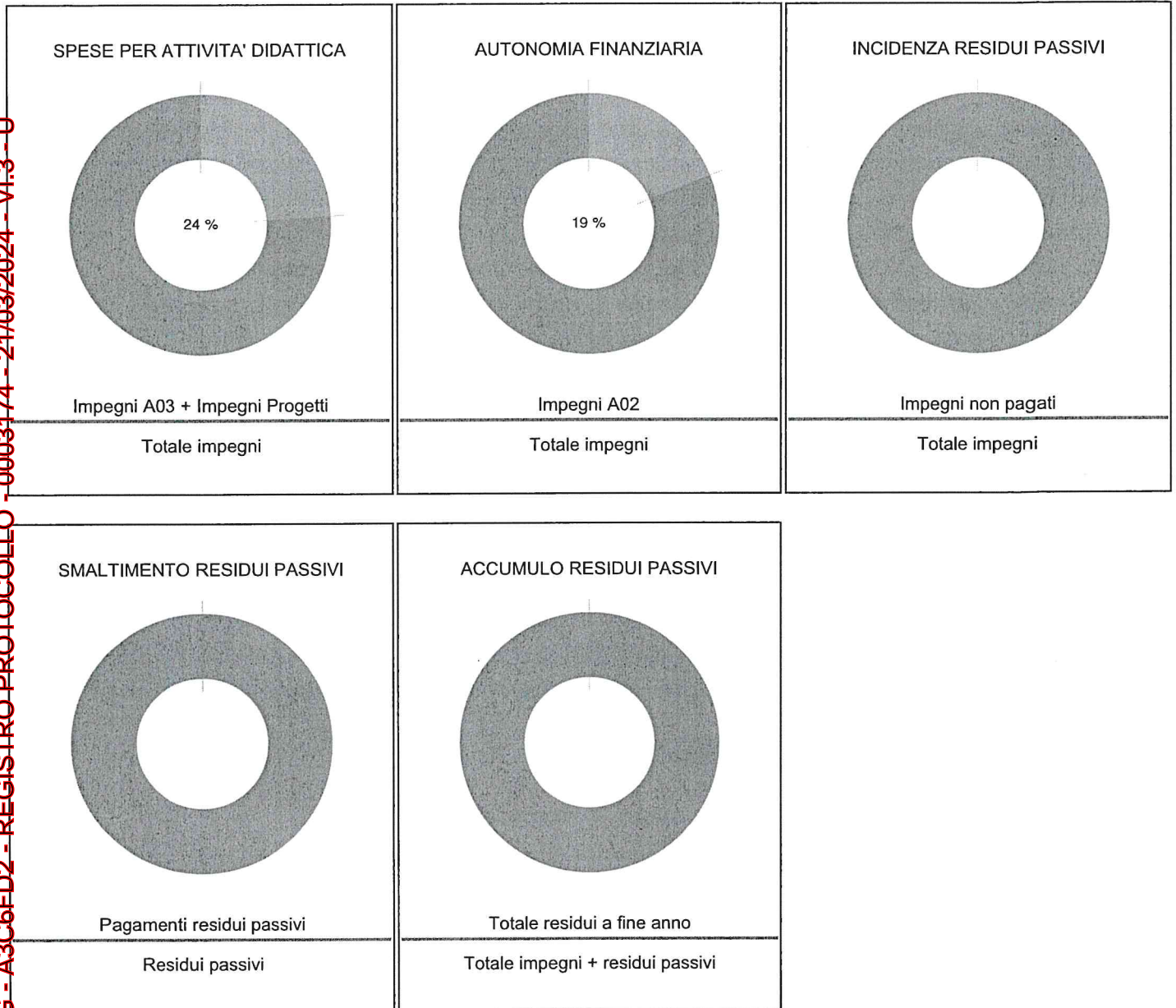


PCMM00300G - A3C6ED2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003174 - 21/03/2024 - VI.3 - U



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;

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
Annalisa Grisanti

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Ludovico Silvestri
Ludovico Silvestri

PCMM00300G - A3C6FD2 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003174 - 21/03/2024 - VI.3 - U