



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 19/01/2023 con provvedimento n. 84 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Le poste iniziali della previsione, quindi, sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 e, le variazioni intervenute a dette previsioni, sono documentate dai relativi provvedimenti e deliberazioni agli atti dell'Istituzione Scolastica: delibera n. 97 del Consiglio di Istituto del 28/03/2023; delibera n. 106 del Consiglio di Istituto del 25/07/2023; delibera n. 125 del Consiglio di Istituto del 15/11/2023 e delibera n. 127 del Consiglio di Istituto del 15/02/2024.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	455.760,92	Programmazione definitiva	447.760,92	<i>Disp. fin. da programmare 8.000,00</i>
Accertamenti	237.157,20	Impegni	260.905,31	<i>Disavanzo di competenza 23.748,11</i>
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				117.952,74
Riscossioni competenza residui (B)	298.763,62	Pagamenti competenza residui (C)	255.545,57	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				161.170,79
Somme rimaste da riscuotere (E)	88.245,26	Somme rimaste da pagare (F)	73.880,86	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 14.364,40</i>
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	22.980,43	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.660,01	
Totale residui attivi (I=E+G)	111.225,69	Totale residui passivi (L=F+H)	77.540,87	<i>Residui Attivi - Residui Passivi 33.684,82</i>

Il Programma Annuale 2023 è stato approvato con delibera del Consiglio di Istituto n. 84 del 19/01/2023 e, nel corso dell'esercizio finanziario, ha subito modifiche e assestamenti come descritto in premessa. Non sono state effettuati residui attivi o passivi nel corso dell'esercizio finanziario.



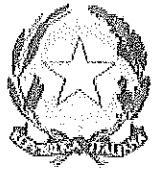
3. Conto Finanziario

Nel conto finanziario, riassunto nel Modello H, vengono evidenziate le entrate programmate definitive, le somme accertate, le somme riscosse e quelle rimaste da riscuotere, nonché le spese previste, le somme impegnate, le somme pagate, le somme rimaste da pagare e la residua disponibilità.

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	218.603,72	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	165.492,51	165.492,51	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	21.819,04	21.819,04	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.853,44	18.853,44	100,00 %
6. Contributi da privati	30.992,20	30.992,20	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	455.760,92	237.157,20	
Disavanzo di competenza		23.748,11	
		Totale a pareggio	260.905,31



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

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	218.603,72	0,00	218.603,72
	2	Vincolato	149.795,97	0,00	149.795,97
	1	Non vincolato	68.807,75	0,00	68.807,75

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	218.603,72	0,00	218.603,72
	2		Vincolato	149.795,97	0,00	149.795,97
	1		Non vincolato	68.807,75	0,00	68.807,75

La presente voce riguarda l'avanzo di amministrazione definitivo al 01/01/2022 distinto tra vincolato e non vincolato.

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	165.492,51	165.492,51	82.746,25	82.746,26	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	165.492,51	165.492,51	82.746,25	82.746,26	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	165.492,51	165.492,51	82.746,25	82.746,26	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	165.492,51	165.492,51	82.746,25	82.746,26	0,00
		2	PNRR - NextGenerationEU - Investimento 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PNRR - Investimento 2.1 - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	PNRR - NextGenerationEU - Investimento 1.4 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - Misura 1.4.1. - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PNRR - NextGenerationEU - Investimento "Piano Scuola 4.0" - Azione 1	0,00	89.419,57	89.419,57	44.709,78	44.709,79	0,00
		5	PNRR - NextGenerationEU - Investimento "Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica"	0,00	76.072,94	76.072,94	38.036,47	38.036,47	0,00

La previsione definitiva di questa voce si riferisce al finanziamento riguardante i seguenti progetti europei: PNRR - NextGenerationEU - Investimento "Piano Scuola 4.0" - Azione 1 e PNRR - NextGenerationEU - Investimento "Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica".



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	10.010,19	21.819,04	21.819,04	21.819,04	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	10.010,19	21.003,88	21.003,88	21.003,88	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	815,16	815,16	815,16	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	10.010,19	21.819,04	21.819,04	21.819,04	0,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria	10.010,19	21.003,88	21.003,88	21.003,88	0,00	0,00
		1	Dotazione ordinaria - Periodo gennaio - agosto 2023	10.010,19	10.010,19	10.010,19	10.010,19	0,00	0,00
		5	Integrazione funzionamento amministrativo-didattico E.F. 2023	0,00	5.831,66	5.831,66	5.831,66	0,00	0,00
		2	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - E.F. 2023	0,00	168,02	168,02	168,02	0,00	0,00
		3	Dotazione ordinaria - Periodo Settembre - Dicembre 2023	0,00	4.994,01	4.994,01	4.994,01	0,00	0,00
		6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	815,16	815,16	815,16	0,00	0,00
		3	Rimborso rilevazione furti e atti vandalici - D.M. 199/2023	0,00	815,16	815,16	815,16	0,00	0,00
		1	Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Rimborso attività referenti informatici - Concorso ordinario del personale docente nella scuola dell'infanzia e primaria (DD n. 498/2020) - Prova scritta computer based	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

La previsione definitiva di questa voce tiene conto dei finanziamenti dello Stato quali quelli relativi a: Dotazione ordinaria - Periodo gennaio - agosto 2023; Integrazione funzionamento amministrativo-didattico E.F. 2023; Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti; Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - E.F. 2023; Dotazione ordinaria - Periodo Settembre - Dicembre 2023; Rimborso rilevazione furti e atti vandalici - D.M. 199/2023.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	18.853,44	18.853,44	13.354,44	5.499,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	7.904,44	7.904,44	7.904,44	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	7.500,00	7.500,00	2.500,00	5.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.299,00	3.299,00	2.800,00	499,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

o	oce	descrizione	iniziale	definitiva	accertate		riscuotere	in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	18.853,44	18.853,44	13.354,44	5.499,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	7.904,44	7.904,44	7.904,44	0,00	0,00
	1	Contributo per il POF - A.S. 2022/2023 - Comune di Assisi	0,00	7.904,44	7.904,44	7.904,44	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	7.500,00	7.500,00	2.500,00	5.000,00	0,00
	1	Mediazione linguistica a supporto di minori stranieri - Comune di Assisi	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
	2	Progetto "Suoniamo con il corpo" D.D. n.978 del 06/10/2023 Comune di Assisi	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
	1	Partecipazione Concorso Musicale Nazionale "Enrico Zangarelli" XXIV Edizione - Città di Castello	0,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.299,00	3.299,00	2.800,00	499,00	0,00
	3	Piano Nazionale Formazione Docenti Ambito 1 PNFD A.S. 2022/2023	0,00	999,00	999,00	500,00	499,00	0,00
	4	Rimborso Bus Progetto "Visioni del reale"	0,00	350,00	350,00	350,00	0,00	0,00
	1	Università degli Studi di Perugia - Tirocinio Scienze Formazione Primaria - A.S. 2021/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2	Progetto "Piano delle arti" - Avviso n. 1571 del 07/09/2021 - Scuola Secondaria I grado "Alighieri Pascoli"	0,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
	5	Università degli Studi di Siena - Tirocinio TFA 2022/2023	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00

La previsione definitiva di questa voce tiene conto dei seguenti contributi del Comune di Assisi: Contributo per il POF - A.S. 2022/2023; Mediazione linguistica a supporto di minori stranieri; Progetto "Suoniamo con il corpo" D.D. n.978 del 06/10/2023. Tiene altresì conto della partecipazione Concorso Musicale Nazionale "Enrico Zangarelli" XXIV Edizione - Città di Castello; Piano Nazionale Formazione; v Docenti Ambito 1 PNFD A.S. 2022/2023; Progetto "Piano delle arti" - Avviso n. 1571 del 07/09/2021 - Scuola Secondaria I grado "Alighieri Pascoli" nonchè delle convenzioni con le università: Università degli Studi di Perugia - Tirocinio Scienze Formazione Primaria - A.S. 2021/2022 e Università degli Studi di Siena - Tirocinio TFA 2022/2023.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	0,00	30.992,20	30.992,20	30.992,20	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	9.402,00	9.402,00	9.402,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	17.047,00	17.047,00	17.047,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	2.676,00	2.676,00	2.676,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	456,00	456,00	456,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.111,20	1.111,20	1.111,20	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati	0,00					



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

				30.992,20	30.992,20	30.992,20	0,00	0,00
	1		Contributi volontari da famiglie	0,00	9.402,00	9.402,00	0,00	0,00
		1	Contributo scolastico - A.S. 2022/2023	0,00	1.110,00	1.110,00	0,00	0,00
		2	Contributo scolastico - A.S. 2023/2024	0,00	8.292,00	8.292,00	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	17.047,00	17.047,00	0,00	0,00
		1	Contributo uscite didattiche - A.S. 2022/2023	0,00	17.047,00	17.047,00	0,00	0,00
		2	Contributo uscite didattiche - A.S. 2023/2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	2.676,00	2.676,00	0,00	0,00
		1	Quota assicurativa alunni - A.S. 2022/2023	0,00	282,00	282,00	0,00	0,00
		2	Quota assicurativa alunni - A.S. 2023/2024	0,00	2.394,00	2.394,00	0,00	0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	456,00	456,00	0,00	0,00
		1	Quota assicurativa personale - A.S. 2022/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Quota assicurativa personale - A.S. 2023/2024	0,00	456,00	456,00	0,00	0,00
	8		Contributi da imprese non vincolati	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
		2	Partecipazione Concorso Umbria Gas "Giuseppina Baldoni" - A.S. 2022/2023	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
		1	Concorso Umbria Gas "Giuseppina Baldoni" - A.S. 2021/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	1.111,20	1.111,20	0,00	0,00
		1	Contributo corso musicale - A.S. 2022/2023	0,00	60,00	60,00	0,00	0,00
		2	Contributo corso musicale - A.S. 2023/2024	0,00	612,00	612,00	0,00	0,00
		3	Contributo acquisto divise orchestra corso musicale A.S. 2023/2024	0,00	439,20	439,20	0,00	0,00

La previsione definitiva di questa voce tiene conto dei contributi volontari delle famiglie e di quelli riguardanti la copertura assicurativa degli alunni e della somma versata da docenti e personale ATA per la propria copertura assicurativa. Tieni conto, inoltre, dei contributi delle famiglie per le visite e i viaggi di istruzione per l'anno scolastico di riferimento, il contributo per la realizzazione delle divise del corso ad indirizzo musicale, nonché i premi ricevuti dalla scuola per aver partecipato al concorso in memoria di Giuseppina Baldoni.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

La previsione definitiva di questa voce tiene conto degli interessi attivi provenienti dall'E.F. Anno 2022.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	218.603,72

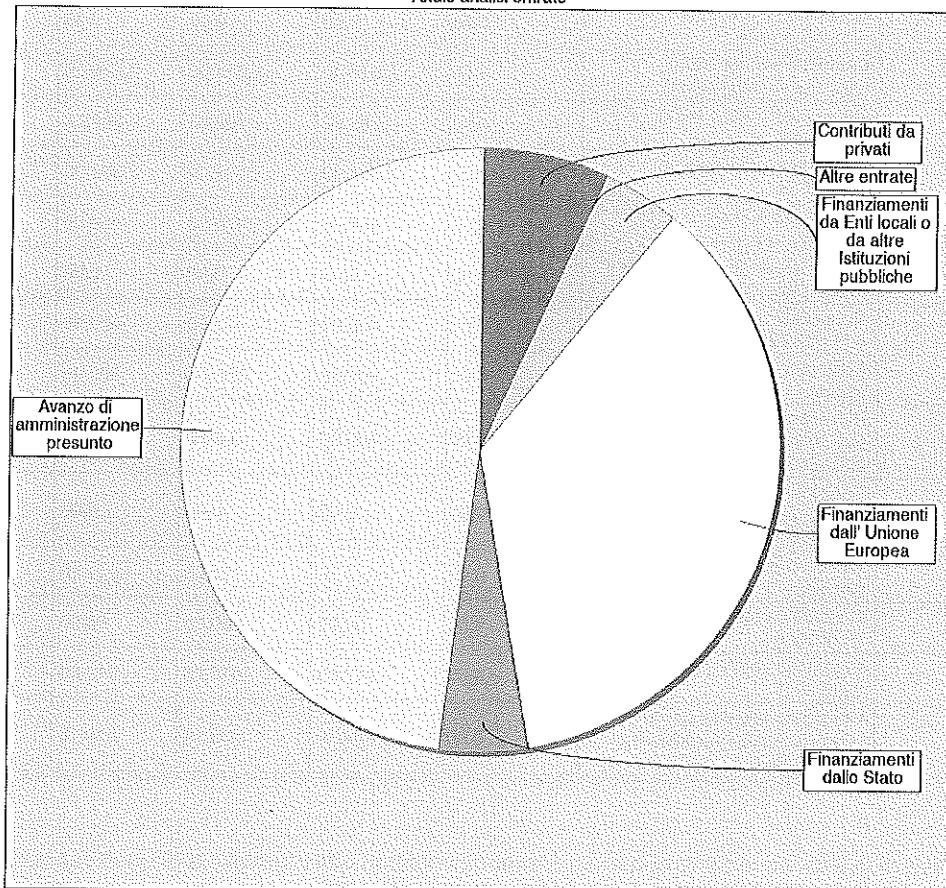


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

Finanziamenti dall' Unione Europea	165.492,51
Finanziamenti dallo Stato	21.819,04
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.853,44
Contributi da privati	30.992,20
Altre entrate	0,01

Totale analisi entrate



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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

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	365.885,59	237.197,68	64,83 %
P. Progetti	81.275,33	23.707,63	29,17 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	600,00	0,00	0,00 %
Total Spese	447.760,92	260.905,31	
Avanzo di competenza		0,00	
Total a pareggio		260.905,31	

Si evidenzia che durante la gestione non è stato necessario attingere dal fondo di riserva, che conseguentemente confluisce nell'avanzo di amministrazione di fine esercizio.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

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	163.382,78	202.502,81	365.885,59	237.197,68	163.407,90	73.789,78	128.687,91
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.080,00	11.942,71	36.022,71	18.465,50	18.364,31	101,19	17.557,21
	2	Funzionamento amministrativo	25.000,00	3.793,40	28.793,40	13.217,04	10.563,54	2.653,50	15.576,36
	3	Didattica	108.457,56	169.301,68	277.759,24	186.515,24	115.705,15	70.810,09	91.244,00
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.701,04	17.047,00	21.748,04	17.934,90	17.934,90	0,00	3.813,14
	6	Attività di orientamento	1.144,18	418,02	1.562,20	1.065,00	840,00	225,00	497,20

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	163.382,78	202.502,81	365.885,59	237.197,68	163.407,90	73.789,78	128.687,91
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	24.080,00	11.942,71	36.022,71	18.465,50	18.364,31	101,19	17.557,21
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	24.080,00	11.942,71	36.022,71	18.465,50	18.364,31	101,19	17.557,21
		2	RISORSE EX ART. 1, COMMA 697, L. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Funzionamento amministrativo	25.000,00	3.793,40	28.793,40	13.217,04	10.563,54	2.653,50	15.576,36
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	25.000,00	3.793,40	28.793,40	13.217,04	10.563,54	2.653,50	15.576,36
	3		Didattica	108.457,56	169.301,68	277.759,24	186.515,24	115.705,15	70.810,09	91.244,00
		1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	5.217,94	3.809,17	9.027,11	2.283,91	2.283,91	0,00	6.743,20
		2	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPN-UM-2021-15	4.700,02	0,00	4.700,02	4.700,00	4.700,00	0,00	0,02
		3	DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM -AVVISO PROT. DGEFID N. 10812 DEL 13.05.2021-C79J21043200001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	EDUGREEN:LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO:AVVISO 50636/2021-13.1.3A-FESRPN-UM-2022-2	23.625,00	0,00	23.625,00	23.625,00	23.625,00	0,00	0,00
		6	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA - AVVISO 38007/2021 - CUP: C74D22000270006	74.914,60	0,00	74.914,60	74.914,60	74.914,60	0,00	0,00
		7	PIANO "SCUOLA 4.0"-NEXT DIGITAL CLASSROOM-D.M. 218/2022-M4C113.2-2022-961-P-11053-C74D22002570006	0,00	89.419,57	89.419,57	80.955,13	10.145,04	70.810,09	8.464,44
		8	AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DISPERSIONE SCOLASTICA - D.M. 170/2022 - M4C111.4-2022-981-P-1123	0,00	76.072,94	76.072,94	36,60	36,60	0,00	76.036,34
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	4.701,04	17.047,00	21.748,04	17.934,90	17.934,90	0,00	3.813,14
		1	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	4.701,04	17.047,00	21.748,04	17.934,90	17.934,90	0,00	3.813,14
	6		Attività di orientamento	1.144,18	418,02	1.562,20	1.065,00	840,00	225,00	497,20
		1	ATTIVITÀ DI ORIENTAMENTO E ACCREDITAMENTO	1.144,18	418,02	1.562,20	1.065,00	840,00	225,00	497,20



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

Le risultanze complessive relative alle attività e ai progetti sono riclassificate per tipologia di spesa come da Modello N, allo scopo di consentire un'analisi delle singole voci di spesa, anche se va tenuto in considerazione, lo sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione (Anno Scolastico), rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria (Anno Solare).

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -	
P		Progetti	56.631,13	24.644,20	81.275,33	23.707,63	23.616,55	91,08	57.567,70	
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	33.574,75	13.645,20	47.219,95	8.378,38	8.287,30	91,08	38.841,57	
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.832,05	10.000,00	18.832,05	5.092,32	5.092,32	0,00	13.739,73	
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	999,00	6.999,00	3.012,60	3.012,60	0,00	3.986,40	
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	8.224,33	0,00	8.224,33	7.224,33	7.224,33	0,00	1.000,00	
Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	56.631,13	24.644,20	81.275,33	23.707,63	23.616,55	91,08	57.567,70	
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	33.574,75	13.645,20	47.219,95	8.378,38	8.287,30	91,08	38.841,57	
	1	PNSD/PNRR	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	
	2	CONTRIBUTO SCOLASTICO GENITORI	28.574,75	13.645,20	42.219,95	8.378,38	8.287,30	91,08	33.841,57	
	3	PON (FESR) RETE LAN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4	PON (FESR) AMBIENTI DIGITALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	8.832,05	10.000,00	18.832,05	5.092,32	5.092,32	0,00	13.739,73	
	1	POTENZIAMENTO APPRENDIMENTI E INCLUSIONE ALUNNI BES	3.600,00	8.300,00	11.900,00	3.392,32	3.392,32	0,00	8.507,68	
	2	AZIONI INTERNAZIONALIZZAZIONE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
	3	"PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ" AVVISO N.9707/2021-10.2.2A-FSEPON-UM-2021-13	4.232,05	0,00	4.232,05	0,00	0,00	0,00	4.232,05	
	4	PROGETTO "PIANO DELLE ARTI" - AVVISO N.1571 DEL 07/09/2021	0,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00	
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.000,00	999,00	6.999,00	3.012,60	3.012,60	0,00	3.986,40	
	1	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PERSONALE	6.000,00	999,00	6.999,00	3.012,60	3.012,60	0,00	3.986,40	
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	8.224,33	0,00	8.224,33	7.224,33	7.224,33	0,00	1.000,00	
	1	FESTIVAL MUSICASSISI3	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
	2	CONCORSO A PREMI SAPER(E) CONSUMARE	7.224,33	0,00	7.224,33	7.224,33	7.224,33	0,00	0,00	

Per quanto riguarda l'utilizzo dei contributi dei genitori si sottolinea come gli stessi siano stati utilizzati per le seguenti tipologie di spesa: pagamento della quota annuale assicurativa, acquisto di materiale di cancelleria e facile consumo per i plessi scolastici, acquisto di beni o servizi per garantire il funzionamento del corso musicale.

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

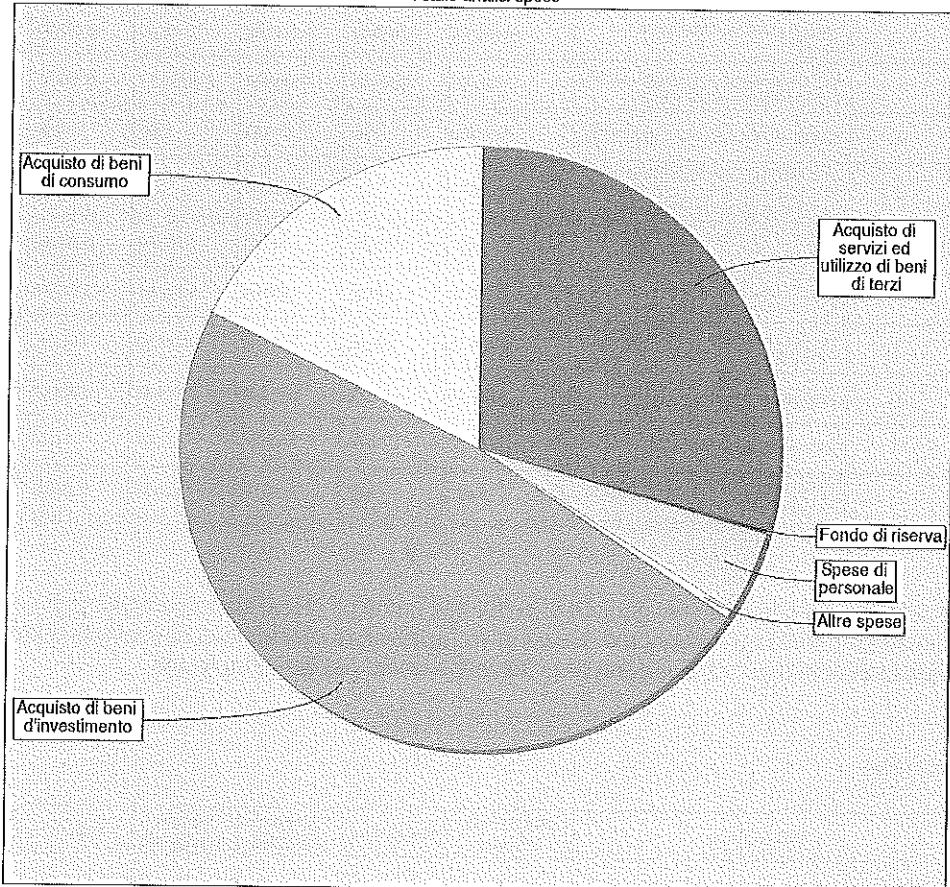
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
	98	Fondo di riserva	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00

Si evidenzia che durante la gestione non è stato necessario attingere dal fondo di riserva, che conseguentemente confluisce nell'avanzo di amministrazione di fine esercizio.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	31.537,78
Acquisto di beni di consumo	55.397,96
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	167.816,20
Acquisto di beni d'investimento	191.301,56
Altre spese	1.080,01
Oneri straordinari e da contenzioso	27,41
Fondo di riserva	600,00

Totale analisi spese



Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi Fondo di riserva Spese di personale Altre spese
Acquisto di beni d'investimento Acquisto di beni di consumo



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

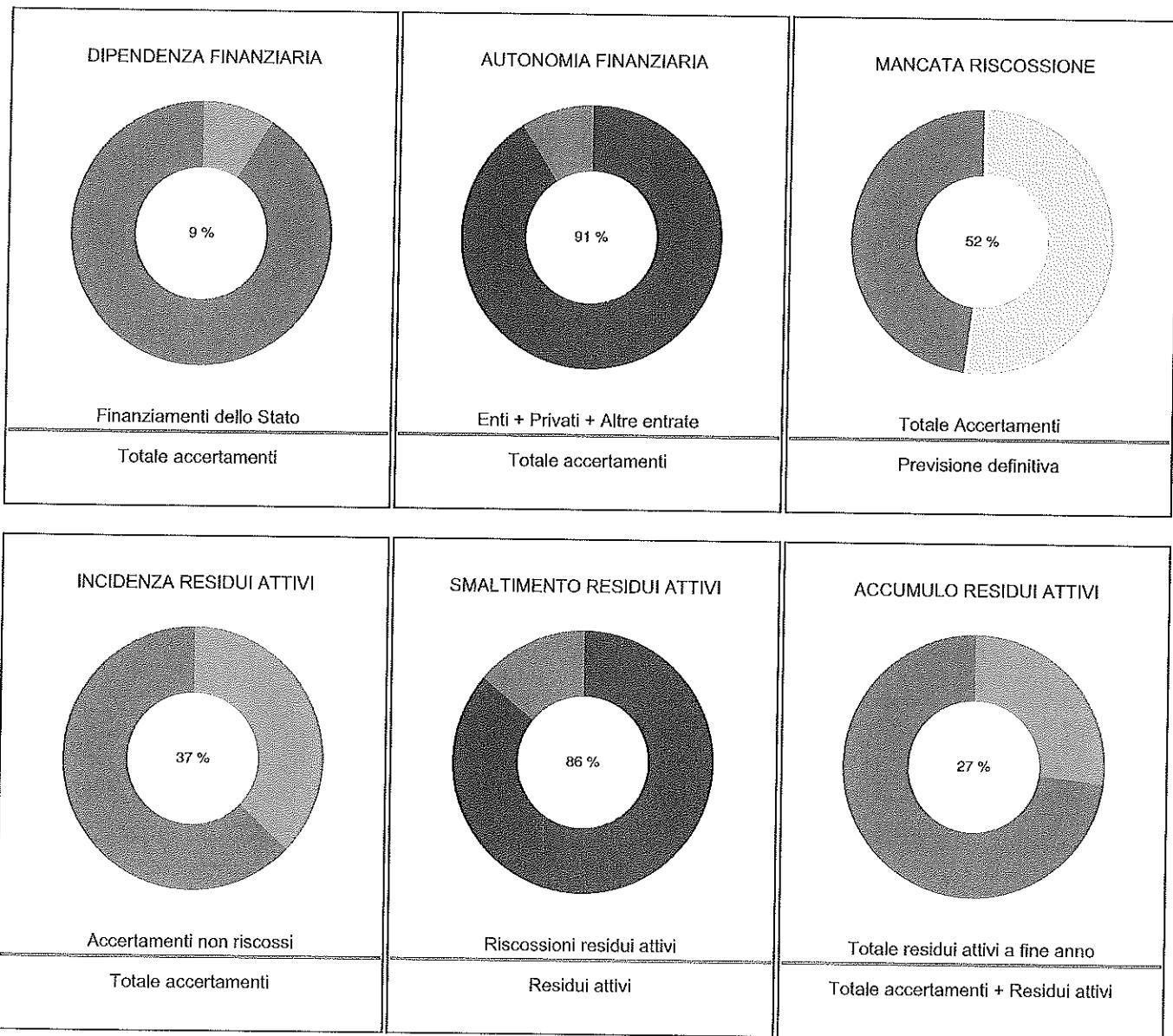
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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

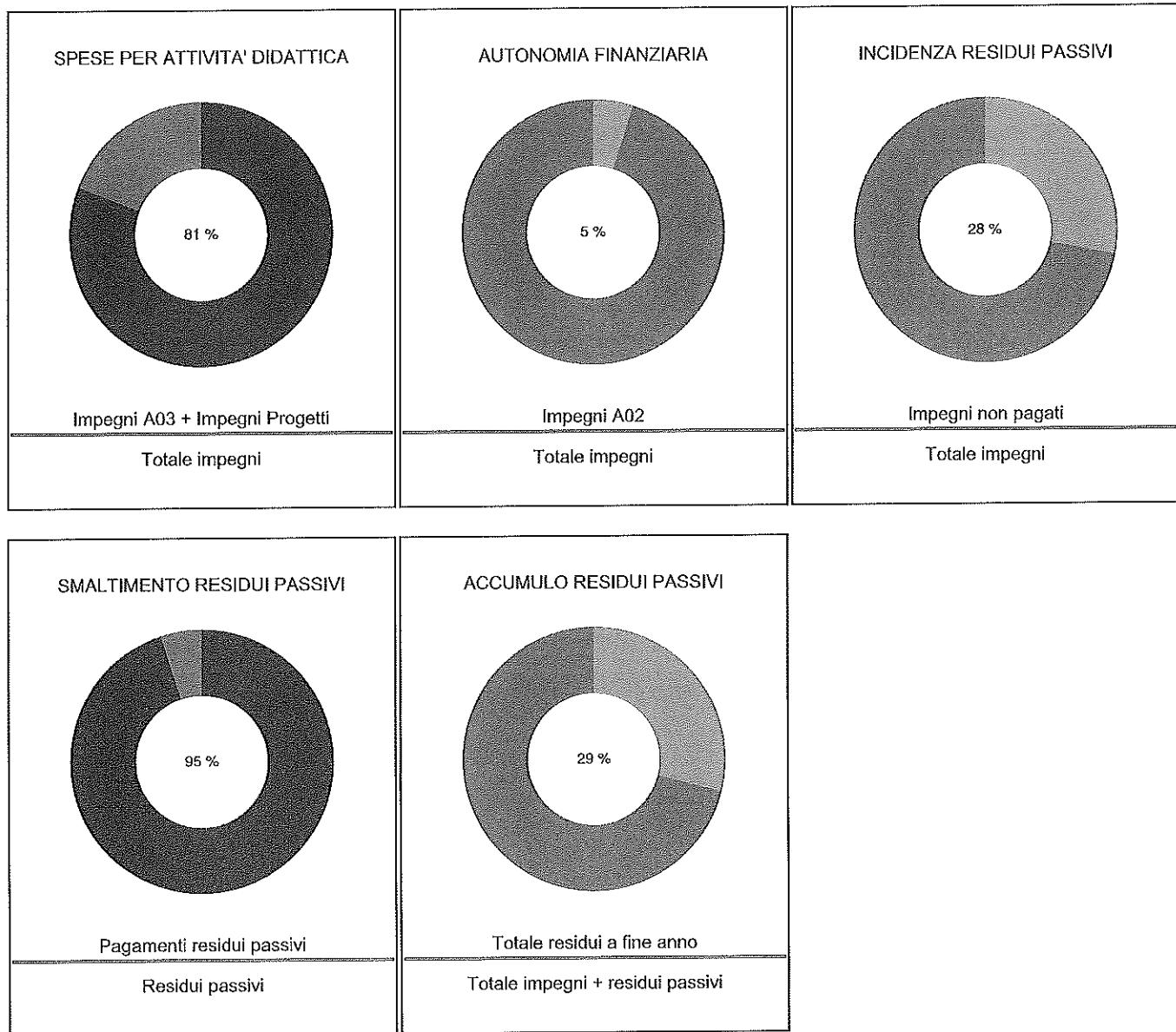


Nei modelli e registri allegati al conto consuntivo possono essere analizzate le varie entrate sia in conto competenza che in conto residui e le eventuali variazioni.



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



Nei modelli e registri allegati al conto consuntivo possono essere analizzate le varie spese sia in conto competenza che in conto residui e le eventuali variazioni.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023 è dettagliatamente descritta dal Modello J che costituisce allegato al conto consuntivo 2023.

SITUAZIONE RESIDUI

La situazione dei residui attivi e passivi al 31/12/2023 è dettagliatamente descritta dal Modello L che costituisce allegato al conto consuntivo 2023. Nell'esercizio finanziario non sono avvenute radiazioni di residui.

STATO PATRIMONIALE

In riferimento allo stato patrimoniale dell'Istituzione Scolastica rinvenibile nel Modello K si evidenzia che la variazione della consistenza del valore beni mobili e del materiale bibliografico rispetto al valore iniziale al 01/01/2023 è data rispettivamente dai nuovi acquisti e dall'ammortamento annuale del valore dei beni a seguito della rivalutazione.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3**
06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

La voce "Disponibilità liquide" è costituita dalla somma del saldo di cassa presso la tesoreria e del saldo del conto corrente postale.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: UMBRIA
IC I.C. ASSISI 3

06081 ASSISI (PG) VIA CROCE N. 30- FRAZ. PETRIGNANO C.F. 80055110540 C.M. PGIC833006

5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

DICHIARAZIONI

- La gestione delle Minute Spese per l'Esercizio Finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A e le spese sono state registrate nell'apposito registro. Il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A con mandato n. 1 del 20/01/2023 è stato regolarmente chiuso con reversale n. 486 del 20/12/2023.
- Il fondo cassa al 31/12/2023 risultante sia dal Giornale di cassa che dall'estratto conto della banca è pari ad € 161.170,79, il saldo del conto corrente postale è pari ad € 0,00.
- Per l'anno 2023 l'Indice medio di tempestività dei pagamenti è stato pari a 5.34. Gli indici di tempestività dei pagamenti con scansione trimestrale e l'indice del riepilogo annuale, sono stati correttamente pubblicati nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito dell'Istituzione Scolastica ed inviati al portale ministeriale "Scuola in chiaro".
- Sono stati effettuati gli adempimenti nella Piattaforma Certificazione dei Crediti della PA nei termini previsti. L'ammontare dei pagamenti per ogni attività e progetto è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari. Ogni fattura elettronica risulta essere associata (attraverso il sistema di gestione documentale della scuola) ai giustificativi di pagamento, agli atti istruttori dell'acquisto, ai provvedimenti di affidamento e ai certificati di regolare fornitura e/o collaudo e inventariazione, ove necessaria ai sensi del D.I. 129/2018.
- Durante l'esercizio finanziario non sono state tenute gestioni fuori bilancio.
- I versamenti dell'I.V.A. all'Agenzia delle Entrate con cadenza mensile, in ragione dello Split Payment, sono stati puntualmente eseguiti così come i versamenti delle ritenute, contributi e imposte relative al pagamento dei compensi, al personale interno o esterno/estraneo all'amministrazione.
- Tutta la gestione amministrativa e contabile è stata improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità in termini di competenza e coerenza per la realizzazione del PTOF, ar. 4 del D.I. n. 129/2018.
- L'attività negoziale della scuola è stata effettuata tenendo conto della normativa contrattuale vigente e secondo il Titolo V del D.I. 129/2018.

Petrignano di Assisi - 08/03/2024

ASSISI, 08-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI
AMMINISTRATIVI

GIULIA VINTI



DIRIGENTE SCOLASTICO

SANDRA SPIGARELLI

