



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 09/01/2023 con provvedimento n. 23 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Per la presentazione del conto consuntivo e.f. 2023 si usufruisce della proroga della sua predisposizione ai sensi della nota prot. n. 8259 del 14 marzo 2024, nota della Direzione generale per le risorse umane e finanziarie - Ufficio VII



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	541.856,41	Programmazione definitiva	514.676,86	<i>Disp. fin. da programmare</i> 27.179,55
Accertamenti	367.215,95	Impegni	327.937,42	<i>Avanzo di competenza</i> 39.278,53
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				95.989,64
Riscossioni competenza residui (B)	350.503,40	Pagamenti competenza residui (C)	279.584,24	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				166.908,80
Somme rimaste da riscuotere (E)	127.213,25	Somme rimaste da pagare (F)	178.782,42	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -51.569,17
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	34.693,18	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	7.677,73	
Totale residui attivi (I=E+G)	161.906,43	Totale residui passivi (L=F+H)	186.460,15	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -24.553,72

Il prospetto evidenzia l'ammontare delle entrate e delle spese in conto competenza ed in conto residui nonché le somme rimaste da riscuotere, le somme rimaste da pagare sia in conto competenza che in conto residui.



3. Conto Finanziario

Il Conto Finanziario espone la situazione finanziaria completa della scuola; permette quindi il confronto tra quanto programmato e quanto realizzato nell'esercizio finanziario in base all'analisi delle somme accertate, riscosse e rimaste da riscuotere e delle somme impegnate, pagate e rimaste da pagare. Nel prospetto le singole voci sono aggregate per entrate e spese. Viene evidenziato l'avanzo o il disavanzo di competenza ricavato dalla differenza, rispettivamente positiva o negativa, tra il totale entrate accertate e il totale spese impegnate. La colonna – differenze – del Conto finanziario è il divario tra la previsione definitiva del Programma annuale e quello che è effettivamente avvenuto (accertato ed impegnato), vale a dire la presenza degli scostamenti dalla previsione.

Il totale delle somme rimaste da riscuotere costituisce l'ammontare dei residui attivi. Il totale delle somme rimaste da pagare costituisce l'ammontare dei residui passivi, cioè degli impegni assunti dalla scuola, ma non pagati entro il 31 dicembre.



3.1. 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.

La disponibilità finanziaria da programmare (Aggregato Z) è composta da somme di difficile riscossione o da somme che si è ritenuto non opportuno distribuire nelle schede finanziarie e nello specifico:

- 1) Residui Attivi relativi ai PON 2014/2020 per un totale di € 17.216,55 di cui si attende il saldo da parte dell'autorità di gestione dopo i controlli di rito;
- 2) Contributi volontari genitori non distribuiti nelle schede finanziarie dell'anno 2023 per € 7.963,00
- 3) Canone relativo all'anno 2022 e al 2023 di € 2.000,00 relativo ai distributori automatici installati presso l'IC e riscossi a fine anno 2023

per un totale di € 27.179,55.

3.2. 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	174.640,46	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	204.442,49	204.442,49	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	30.888,89	30.888,89	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	37,00	37,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.848,00	24.848,00	100,00 %
6. Contributi da privati	106.296,81	106.296,81	100,00 %
12. Altre entrate	702,76	702,76	100,00 %
Totale Entrate	541.856,41	367.215,95	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		367.215,95	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

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	174.640,46	0,00	174.640,46
	2	Vincolato	108.279,62	0,00	108.279,62
	1	Non vincolato	66.360,84	0,00	66.360,84

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	174.640,46	0,00	174.640,46
	2		Vincolato	108.279,62	0,00	108.279,62
		2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO	0,00	0,00	0,00
		1	provincia vincolati	0,00	0,00	0,00
		20	PON 10.2.2A-FSEPON-EM-2021-144 SKILLS FOR LIFE	63.915,25	0,00	63.915,25
		6	RISORSE EX ART.58, COMMA 4,D.L.73/201	0,00	0,00	0,00
		16	BENESSERE A SCUOLA TELEMACO	46,27	0,00	46,27
		7	RISORSE EX ART. D.L. 104/2013 PERCORSI PER ORIENTAMENTO DEGLI STUDENTI	586,95	0,00	586,95
		8	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00
		11	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM	55,47	0,00	55,47
		17	PON 10.1.1A FSEPON-EM-2021-125 - LO SO FARE	11.293,38	0,00	11.293,38
		4	MATERIALI DI PULIZIA E IGIENE PERSONALE	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00
		15	LINGUE STRANIERE	11.216,69	0,00	11.216,69
		12	PON 13.1.2A FSERPON-EM-2021-168	640,78	0,00	640,78
		13	P. INFORMATICA	0,00	0,00	0,00
		14	PROGETTI INFANZIA	813,32	0,00	813,32
		18	FORMAZIONE DEL PERSONALE	385,11	0,00	385,11
		10	REALIZZAZIONI DI RETI LOCALI CABLATE	1.208,19	0,00	1.208,19
		19	RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 DL 73/2021 -bis	0,00	0,00	0,00
		9	RISORSE EX ART.58, COMMA 4,D.L.73/201	0,00	0,00	0,00
		24	PROGETTO CALENDARIO A.S. 2022/2023	331,04	0,00	331,04
		27	GARE E CONCORSI	500,00	0,00	500,00
		23	GITE SCOLASTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	32,79	0,00	32,79
		25	PRESCUOLA/TEMPO PROLUNGATO SCUOLA INFANZIA	5.296,58	0,00	5.296,58
		26	PNRR-2.1-DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO	2.000,00	0,00	2.000,00
		21	RISORSE EX ART. 39 bis - D.L. 115/2022	2.656,80	0,00	2.656,80



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

		22	MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI PNNR	7.301,00	0,00	7.301,00
	1		Non vincolato	66.360,84	0,00	66.360,84

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	204.442,49	204.442,49	100.009,24	104.433,25	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	204.442,49	204.442,49	100.009,24	104.433,25	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	204.442,49	204.442,49	100.009,24	104.433,25	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	204.442,49	204.442,49	100.009,24	104.433,25	0,00
		1	PNRR-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
		4	AZIONIPREVENZ.CONTRASTO DISPERSIONESCOLASTICA-DM170/2022-M4C111.4-2022-981-P-16850-CUPJ54D22003940006	0,00	80.792,40	80.792,40	40.396,20	40.396,20	0,00
		3	PIANOSCUOLA4.0AZIONE1NEXTGENERATIONCLASSROOM DM218/2022 M4C113.2-2022-961-P-20493 CUP J54D22004270006	0,00	119.226,09	119.226,09	59.613,04	59.613,05	0,00
		2	MISURA 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD" SCUOLE DICEMBRE 2022- PNNR NEXT GENERATIONEU - CUP J51C23000330006	0,00	4.424,00	4.424,00	0,00	4.424,00	0,00

Le entrate accertate nel corso dell'anno 2023 all'aggregato 2.3 si riferiscono ai finanziamenti PNRR:

- 1) PNRR AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA-DM170/2022-M4C111.4-2022-981-P-16850-CUPJ54D22003940006 somme accertate € 80.792,40 e somme riscosse € 40.396,20;
- 2) PNRR PIANO SCUOLA4.0 AZIONE 1 NEXTGENERATION CLASSROOM DM218/2022 M4C113.2-2022-961-P-20493 CUP J54D22004270006 somme accertate € 119.226,09 e somme riscosse € 59.613,04;
- 3) MISURA 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD" SCUOLE DICEMBRE 2022- PNNR NEXT GENERATIONEU - CUP J51C23000330006 accertato € 4.424,00.

I progetti sono in corso di realizzazione.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.904,03	30.888,89	30.888,89	30.888,89	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.904,03	28.911,43	28.911,43	28.911,43	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.977,46	1.977,46	1.977,46	0,00	0,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	13.904,03	30.888,89	30.888,89	30.888,89	0,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria	13.904,03	28.911,43	28.911,43	28.911,43	0,00	0,00
	6		Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.977,46	1.977,46	1.977,46	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 DL 25/05/2021 N. 73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	A.F. 2023 ASSEGNAZIONE RISORSE AI SENSI DEL DM 199 2023 FURTI E ATTI VANDALICI DICEMBRE 2023	0,00	1.977,46	1.977,46	1.977,46	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	art.1, comma 697, L. n. 234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	"Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART. 36 COMMA 2 DL 21/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 19 COMMA 1 E 2 DL 4/2022- FORNITURA MASCHERINE FFP2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART. 39-bis D.L. 115/2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Si evidenzia l'assegnazione da parte del Mim dell'importo di € 1.977,46 erogato a seguito di rilevazione ai sensi del DM199 2023 per Furti ed atti vandalici di dicembre 2023, finanziamento da destinare all'acquisto di dotazioni digitali per la didattica in sostituzione dei notebook che sono stati sottratti in occasione del furto avvenuto presso la sede a marzo 2022.

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	37,00	37,00	37,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	37,00	37,00	37,00	0,00	0,00

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4			Finanziamenti dalla Regione	0,00	37,00	37,00	37,00	0,00	0,00
	4		Altri finanziamenti vincolati	0,00	37,00	37,00	37,00	0,00	0,00

Si evidenzia l'importo di € 37,00 a saldo del contributo erogato di € 617,00 dalla Regione Emilia Romagna per il Progetto Viaggio della Memoria 2020/2021.

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	7.200,00	24.848,00	24.848,00	24.848,00	0,00	0,00
	2	Provincia vincolati	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00					



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
					13.900,00	13.900,00	13.900,00	0,00	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.748,00	3.748,00	3.748,00	0,00	0,00
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.200,00	24.848,00	24.848,00	24.848,00	0,00	0,00
	2		Provincia vincolati	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00
		1	RISORSE INTERVENTI QUALIFICAZIONE E MIGLIORAMENTO SCUOLE DELL'INFANZIA AVV.29107/2022 DP 212/2022 DD 1745 22/12/2012	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	0,00	0,00
	4		Comune vincolati	0,00	13.900,00	13.900,00	13.900,00	0,00	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.748,00	3.748,00	3.748,00	0,00	0,00
		3	CONTRIBUTO PER ACQUISTO CENTRALINA TELEFONICA DA CPIA DI PARMA	0,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00
		2	PNFD A.S. 2022/2023 -ITE MELLONI	0,00	548,00	548,00	548,00	0,00	0,00
		1	CONCORSO "SPRECCARE NON TI FRUTTA" CLASSE 4C PRIMARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L'importo di € 7.200,00 è riferito al progetto della scuola dell'infanzia a.s. 2022/2023 "IL BAMBINO HA CENTO LINGUE" di cui il nostro istituto è stato capofila ed è stato ripartito agli enti coinvolti nel progetto (IC BELLONI di Colorno, Nido del comune di Torrile e Nido del Comune di Colorno) in proporzione agli alunni iscritti. Il progetto è terminato a giugno 2023 e rendicontato, il finanziamento è stato interamente erogato.

Si evidenziano i seguenti accertamenti:

- 1) € 6.500,00 complessivi (lordo stato) per il pagamento ai collaboratori scolastici dei compensi e relativi oneri fiscali e previdenziali riguardanti le cd "funzioni miste" come da convenzione sottoscritta nel 2022 per l'anno scolastico 2022/2023 con il Comune di Torrile;
- 2) € 7.400,00 come contributo, disposto da specifica disposizione normativa, per il funzionamento amministrativo-generale dell'Istituto Comprensivo da parte dell'Ente Locale-Comune di Torrile;
- 3) € 3.200,00 quale contributo vincolato da parte del Centro Provinciale Istruzione adulti (CPIA) per l'acquisto di un nuovo centralino che sarà perfezionato in estate 2024;
- 4) € 548,00 quale contributo vincolato proveniente dalla scuola polo ITE Melloni destinato alla formazione docenti (Ambito 12).

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	6.500,00	106.296,81	106.296,81	83.516,81	22.780,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	8.193,00	8.193,00	8.193,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	32.543,56	32.543,56	32.368,56	175,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.500,00	7.770,00	7.770,00	7.770,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.303,40	2.303,40	2.303,40	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	35.803,85	35.803,85	32.398,85	3.405,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00					



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

				183,00	183,00	183,00	0,00	0,00	
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati		0,00	19.500,00	19.500,00	300,00	19.200,00	0,00
Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati	6.500,00	106.296,81	106.296,81	83.516,81	22.780,00	0,00
	1		Contributi volontari da famiglie	0,00	8.193,00	8.193,00	8.193,00	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	32.543,56	32.543,56	32.368,56	175,00	0,00
		1	GITA AD ASSISI MAGGIO 2023	0,00	10.465,00	10.465,00	10.465,00	0,00	0,00
		2	CONTRIBUTI PER GITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	0,00	22.078,56	22.078,56	21.903,56	175,00	0,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.500,00	7.770,00	7.770,00	7.770,00	0,00	0,00
	8		Contributi da imprese non vincolati	0,00	2.303,40	2.303,40	2.303,40	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	35.803,85	35.803,85	32.398,85	3.405,00	0,00
		3	CORSO BUILD UP YOUR ENGLISH	0,00	5.235,00	5.235,00	4.080,00	1.155,00	0,00
		4	CONTRIBUTO GENITORI PER CALENDARIO SCOLASTICO	0,00	3.506,55	3.506,55	1.256,55	2.250,00	0,00
		7	DIARIO A.S. 2023/2024	0,00	3.695,00	3.695,00	3.695,00	0,00	0,00
		2	CONTRIBUTO GENITORI PER SERVIZIO DI PRESCUOLA	0,00	5.370,00	5.370,00	5.370,00	0,00	0,00
		1	CONTRIBUTO GENITORI PER TEMPO PROLUNGATO SCUOLA INFANZIA	0,00	16.690,00	16.690,00	16.690,00	0,00	0,00
		5	QUADERNI PER LA PACE A.S. 2022/2023	0,00	225,00	225,00	225,00	0,00	0,00
		6	CONTRIBUTO GENITORI PER PROGETTO TEATRO IN LINGUA FRANCESE "RATAOTUILLE" A.S. 2022/2023	0,00	1.082,30	1.082,30	1.082,30	0,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	183,00	183,00	183,00	0,00	0,00
		1	CONTRIBUTI FONDAZIONE CARIPARMA "PLAY, LEARN AND GROW" PROGETTO "POWER UP YOUR ENGLISH 22-23"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	RISARCIMENTO DANNI ASSICURAZIONE	0,00	183,00	183,00	183,00	0,00	0,00
	12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	19.500,00	19.500,00	300,00	19.200,00	0,00
		1	CONTRIBUTI FONDAZIONE CARIPARMA "PLAY, LEARN AND GROW" PROGETTO "POWER UP YOUR ENGLISH 23-24"	0,00	19.200,00	19.200,00	0,00	19.200,00	0,00

Si evidenzia l'accertamento del contributo proveniente dalla Fondazione Cariparma per il progetto "PLAY, LEARN AND GROW" PROGETTO "POWER UP YOUR ENGLISH 23-24" importo che sarà destinato al pagamento dei compensi dei docenti esperti madrelingua coinvolti nel progetto che interessa la scuola primaria e la scuola secondaria nell'anno scolastico 2023/2024.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	702,76	702,76	702,76	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00					



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

				0,02	0,02	0,02	0,00	0,00	
	3	Altre entrate n.a.c.		0,00	702,74	702,74	702,74	0,00	0,00
Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12			Altre entrate	0,00	702,76	702,76	702,76	0,00	0,00
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	3		Altre entrate n.a.c.	0,00	702,74	702,74	702,74	0,00	0,00
		2	INCASSO SOSPESI BONIFICI ERRATI	0,00	102,74	102,74	102,74	0,00	0,00
		1	CONTRIBUTO DOCENTI A CORSO DI FORMAZIONE	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00

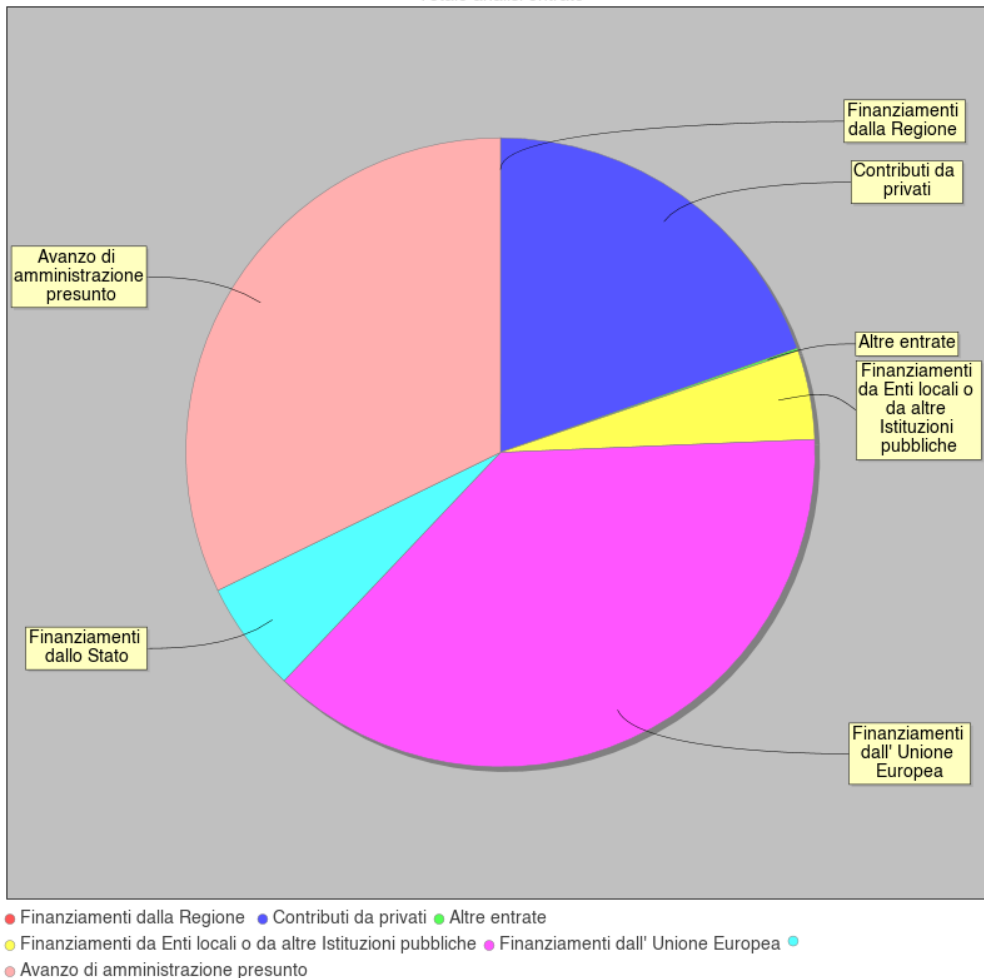
Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	174.640,46
Finanziamenti dall' Unione Europea	204.442,49
Finanziamenti dallo Stato	30.888,89
Finanziamenti dalla Regione	37,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	24.848,00
Contributi da privati	106.296,81
Altre entrate	702,76



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

Totale analisi entrate





3.3. 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	333.647,33	260.217,04	77,99 %
P. Progetti	180.629,53	67.720,38	37,49 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	514.676,86	327.937,42	
Avanzo di competenza		39.278,53	
Totale a pareggio		367.215,95	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

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	56.230,26	277.417,07	333.647,33	260.217,04	102.610,67	157.606,37	73.430,29
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.702,05	29.323,13	56.025,18	32.299,91	31.945,10	354,81	23.725,27
	2	Funzionamento amministrativo	9.000,00	331,26	9.331,26	9.083,04	8.033,04	1.050,00	248,22
	3	Didattica	19.995,42	214.882,12	234.877,54	186.341,20	30.359,82	155.981,38	48.536,34
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	532,79	32.880,56	33.413,35	32.492,89	32.272,71	220,18	920,46

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	56.230,26	277.417,07	333.647,33	260.217,04	102.610,67	157.606,37	73.430,29
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	26.702,05	29.323,13	56.025,18	32.299,91	31.945,10	354,81	23.725,27
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	16.744,25	24.899,13	41.643,38	29.643,11	29.288,30	354,81	12.000,27
		2	MATERIALI DI PULIZIA E IGIENE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART.58, COMMA 4,D.L.73/201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022	2.656,80	0,00	2.656,80	2.656,80	2.656,80	0,00	0,00
		6	MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" SCUOLE APRILE 2022 PNRR NEXTGENERATION	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00	7.301,00
		7	MISURA 1.2 "ABILITAZIONE AL CLOUD" SCUOLE DICEMBRE 2022- PNRR NEXTGENERATION-CUP J51C23000330006	0,00	4.424,00	4.424,00	0,00	0,00	0,00	4.424,00
	2		Funzionamento amministrativo	9.000,00	331,26	9.331,26	9.083,04	8.033,04	1.050,00	248,22
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	9.000,00	331,26	9.331,26	9.083,04	8.033,04	1.050,00	248,22
	3		Didattica	19.995,42	214.882,12	234.877,54	186.341,20	30.359,82	155.981,38	48.536,34
		1	DIDATTICA	18.090,98	14.863,63	32.954,61	29.777,74	29.777,74	0,00	3.176,87
		2	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART.58, COMMA 4,D.L.73/201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	REALIZZAZIONI DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 13.1.1A FESR PON-EM-2021-74	1.208,19	0,00	1.208,19	19,24	19,24	0,00	1.188,95
		5	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-AVVISO PROT.DGEFID N. 10812 DEL13/05/2021 CUP J59J2100604000	55,47	0,00	55,47	0,00	0,00	0,00	55,47
		6	PON 13.1.2A FESR PON-EM-2021-168 DOTAZIONE DI ATTREZZATURE PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE	640,78	0,00	640,78	19,24	19,24	0,00	621,54
		7	AZIONI PREVENZ. CONTRASTO DISPERSIONE SCOLASTICA-DM170/2022-M4C111.4-2022-981-P-16850-CUPJ54D22003940006	0,00	80.792,40	80.792,40	38.531,50	0,00	38.531,50	42.260,90
		8	PIANOSCUOLA4.OAZIONE1NEXTGENERATIONCLASSROOMDM218/2022 M4C113.2-2022-961-P-20493 CUP J54D22004270006	0,00	119.226,09	119.226,09	117.993,48	543,60	117.449,88	1.232,61
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	532,79	32.880,56	33.413,35	32.492,89	32.272,71	220,18	920,46
		1	GITE SCOLASTICHE	532,79	21.828,06	22.360,85	21.440,39	21.220,21	220,18	920,46



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

		2	GITA AD ASSISI 21-22 MAGGIO 2023	0,00	11.052,50	11.052,50	11.052,50	11.052,50	0,00	0,00
--	--	---	----------------------------------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	------	------

Tutti i progetti didattici e le attività programmate sono state realizzate.

Le gite d'istruzione e le uscite didattiche sono regolarmente riprese nel corso dell'anno 2023.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	128.397,68	52.231,85	180.629,53	67.720,38	46.544,33	21.176,05	112.909,15
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.131,08	3.506,55	6.637,63	3.684,90	1.549,90	2.135,00	2.952,73
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	118.381,49	47.577,30	165.958,79	60.104,48	41.063,43	19.041,05	105.854,31
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.385,11	1.148,00	7.533,11	3.431,00	3.431,00	0,00	4.102,11
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	128.397,68	52.231,85	180.629,53	67.720,38	46.544,33	21.176,05	112.909,15
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.131,08	3.506,55	6.637,63	3.684,90	1.549,90	2.135,00	2.952,73
		1	PROGETTO INFORMATICA	1.300,04	0,00	1.300,04	597,77	597,77	0,00	702,27
		2	PON AMBIENTI DIGITALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PON 10.8.6A-FESRPN-EM-2020-10 DIAMO A TUTTI LA POSSIBILITÀ DI UNA PARTECIPAZIONE SODDISFACENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PIANO SCUOLA ESTATE RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	PROGETTO EDUCAZIONE MOTORIA E ALLA SALUTE	1.500,00	0,00	1.500,00	952,13	952,13	0,00	547,87
		7	PROGETTO CALENDARIO SCOLASTICO	331,04	3.506,55	3.837,59	2.135,00	0,00	2.135,00	1.702,59
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	118.381,49	47.577,30	165.958,79	60.104,48	41.063,43	19.041,05	105.854,31
		1	PROGETTO INFANZIA	4.013,32	0,00	4.013,32	2.816,25	2.816,25	0,00	1.197,07
		2	PROGETTO ED. MUSICALE	4.000,00	1.000,00	5.000,00	4.421,52	4.421,52	0,00	578,48
		3	PRESCUOLA /TEMPO PROLUNGATO SCUOLA INFANZIA	5.296,58	22.060,00	27.356,58	14.399,78	14.318,73	81,05	12.956,80
		4	Legalità	6.000,00	0,00	6.000,00	1.254,03	1.254,03	0,00	4.745,97
		5	Lingue straniere	12.216,69	25.517,30	37.733,99	27.075,97	8.115,97	18.960,00	10.658,02
		6	Benessere a scuola Telemaco	1.446,27	0,00	1.446,27	0,00	0,00	0,00	1.446,27
		7	Corsi di recupero	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
		8	Ed. Artistica	1.200,00	-1.000,00	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
		9	PON Lotta al Disagio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	PON COMPETENZE DI BASE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	PON POTENZIAMENTO DELLA CITTADINANZA EUROPEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	Visita al memoriale di Mauthausen e del sotto campo: castello di Hartheim e Gusen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	PON 10.1.1A FSEPN-EM-2021-125 - LO SO FARE (TEATRO-MUSICA-SPORT)	11.293,38	0,00	11.293,38	0,00	0,00	0,00	11.293,38



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

		14	PIANO SCUOLA ESTATE RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		15	PON 10.2.2A-FSEPON-EM-2021-144 SKILLS FOR LIFE	63.915,25	0,00	63.915,25	2.828,36	2.828,36	0,00	61.086,89
		16	PIANO SCUOLA ESTATE RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	SUPPORTO PSICOLOGICO ART. 1 COMMA 697 L.234/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18	PROGETTO SCUOLA DELL'INFANZIA A.S. 2022/2023 "IL BAMBINO HA CENTO LINGUE "	8.000,00	0,00	8.000,00	7.308,57	7.308,57	0,00	691,43
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	6.385,11	1.148,00	7.533,11	3.431,00	3.431,00	0,00	4.102,11
		1	FORMAZIONE /AGGIORNAMENTO PERSONALE	4.385,11	548,00	4.933,11	2.831,00	2.831,00	0,00	2.102,11
		2	ART. 120, COMMA 2, DEL DECRETO-LEGGE 18 DEL 2020.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSA FINANZIARIA EX ART. 231, COMMA1 DEL D.L. 19/05/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4 , D.L. 73/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	PNRR-DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE SULLA TRANSIZIONE DIGITALE DEL PERSONALE SCOLASTICO	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
		7	CORSO DI FORMAZIONE "DSA E BES" A.S. 2022-2023	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
		8	PNFD AMBITO 12 A.S. 2022/2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5		Progetti per "Gare e concorsi"	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
		1	GARE E CONCORSI	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00

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	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00

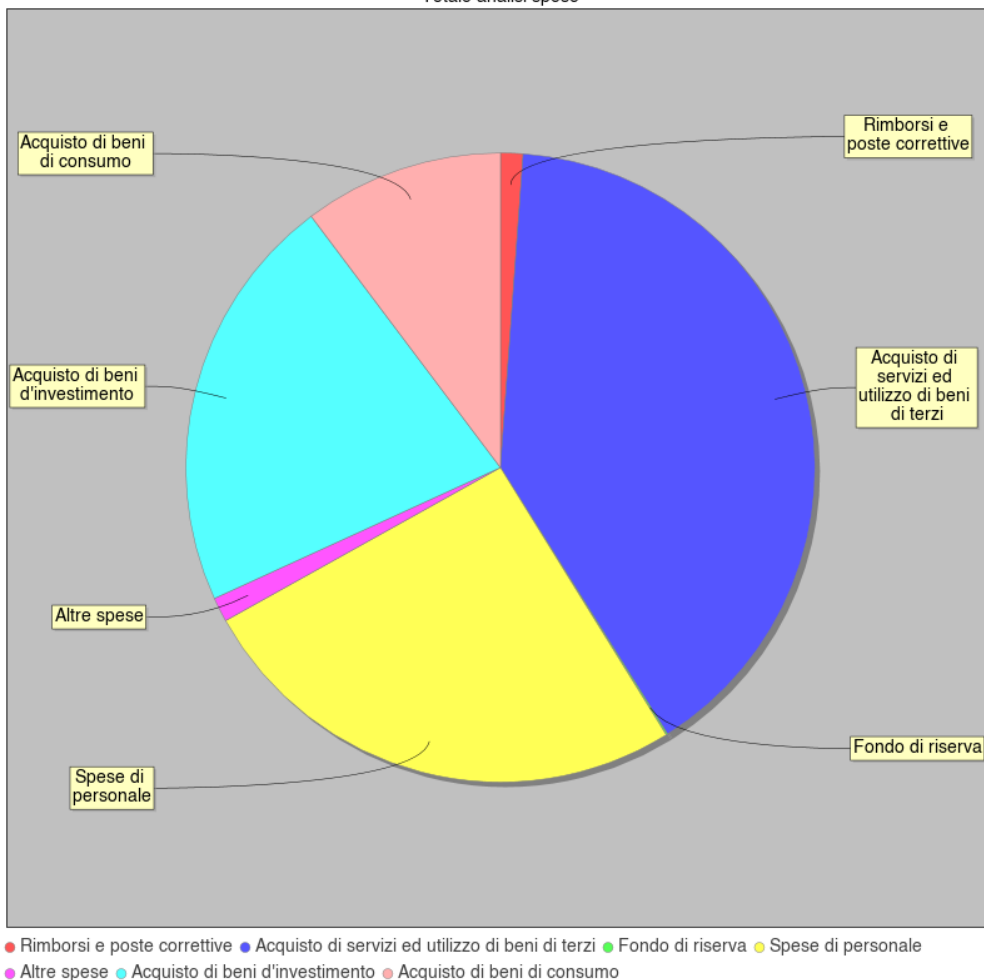
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	132.518,52
Acquisto di beni di consumo	52.879,96
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	205.535,75
Acquisto di beni d'investimento	110.946,76
Altre spese	6.472,94
Rimborsi e poste correttive	5.922,93
Fondo di riserva	400,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: EMILIA-ROMAGNA
IC I.C. TORRILE

43056 TORRILE (PR) VIA GIUFFREDI, 12 C.F. 80101960344 C.M. PRIC818005

Totale analisi spese





4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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

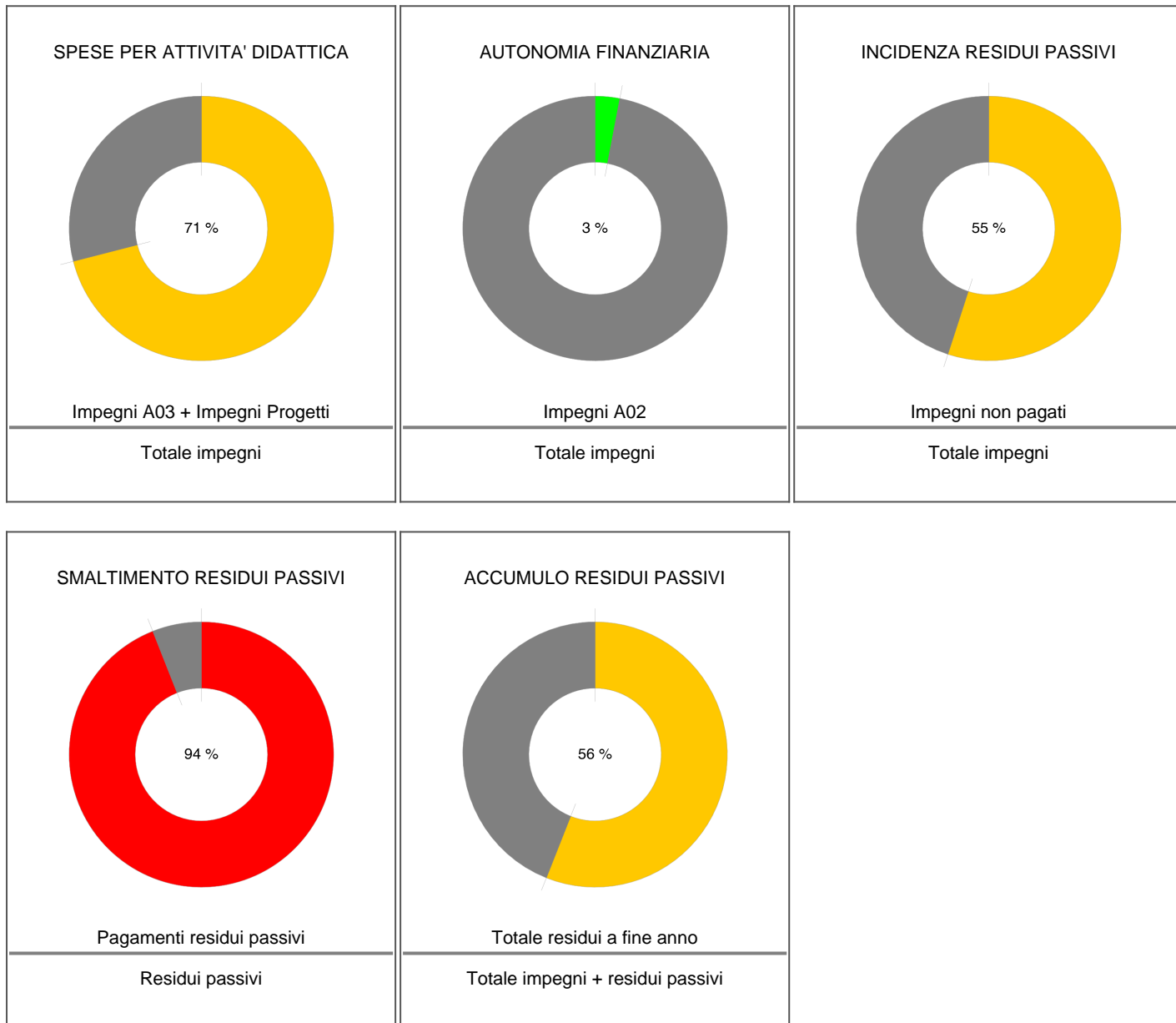


Dagli indici di bilancio si ricavano utili informazioni circa la gestione finanziaria dell'anno 2023.



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

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 si evincono le risultanze indicate nel Modello K.

FONDO ECONOMALE

Il fondo economale nell'e.f. 2023 è stato stabilito in € 500,00.

La gestione del fondo economale spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal DSGA sotto la propria personale responsabilità, ai sensi dell'art. 21 del D.I. n. 129/2018. Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo è stato anticipato con mandato n. 34 del 03/02/2023 ed è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 225 del 18/12/2023.

L'INDICE DI TEMPESTIVITÀ DI PAGAMENTO

L'indice di tempestività di pagamento rilevato nell'anno finanziario 2023 e pubblicato nell'apposita sezione di Amministrazione Trasparente della Scuola risulta essere:

Esercizio Finanziario 2023 - 17,88 Indice Annuale

Indice Primo trimestre 2023 -9,88

Indice Secondo trimestre 2023 -28,34

Indice Terzo trimestre 2023 - 22,76

Indice quarto Trimestre 2023 +3,31

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

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa 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 legge, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;

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 conti bancari.

Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.

L'anticipazione per il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 225 del 18/12/2023;

Non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

In data 01/03/2024 è stata presentata (prot.24030111451357471) la CERTIFICAZIONE UNICA 2024 relativa ai redditi 2023 pagati con il bilancio dell'Istituzione Scolastica.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerato gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;

- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

- Considerato 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 ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

TORRILE, 05-04-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Dott.ssa Paola Ciloni

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Antonia Lusardi



Elenco firmatari

Paola Ciloni

Firma di Paola Ciloni

Firma

Antonia Lusardi

Firma di Antonia Lusardi

Firma