



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 10/02/2023 con provvedimento n. 35 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CAGLI - F.MICHELINI TOCCI

61043 CAGLI (PU) PIAZZA SAN FRANCESCO 5 C.F. 82005710411 C.M. PSIC83500A

2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	427.384,86	Programmazione definitiva	402.945,68	<i>Disp. fin. da programmare</i> 24.439,18
Accertamenti	241.259,70	Impegni	234.119,28	<i>Avanzo di competenza</i> 7.140,42
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				33.183,28
Riscossioni competenza residui (B)	303.443,23	Pagamenti competenza residui (C)	234.619,28	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				102.007,23
Somme rimaste da riscuotere (E)	57.232,52	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 57.232,52
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	39.435,83	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	5.410,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	96.668,35	Totale residui passivi (L=F+H)	5.410,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 91.258,35

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 102.007,23 €

PSIC83500A - AD72D38 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001894 - 12/03/2024 - VI.3 - I



3. Conto Finanziario

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	186.125,16	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	113.420,88	113.420,88	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	26.325,92	26.325,92	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	19.500,00	19.500,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.499,90	14.499,90	100,00 %
6. Contributi da privati	66.133,00	66.133,00	100,00 %
12. Altre entrate	1.380,00	1.380,00	100,00 %
Totale Entrate	427.384,86	241.259,70	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	241.259,70	

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



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CAGLI - F.MICHELINI TOCCI

61043 CAGLI (PU) PIAZZA SAN FRANCESCO 5 C.F. 82005710411 C.M. PSIC83500A

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	186.125,16	0,00	186.125,16
	2	Vincolato	186.125,16	0,00	186.125,16

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	113.420,88	113.420,88	59.188,36	54.232,52	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)	0,00	5.082,00	5.082,00	4.873,80	208,20	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	108.338,88	108.338,88	54.314,56	54.024,32	0,00

02/01 FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)

Progetti CARE 10.2.2A-FSEPON-MA-2023-18 Potenziamento competenze di base della lingua italiana - CUP F44C23000110007 - € 1.524,60 - € 2.618,13 - € 731,07.

02/03 ALTRI FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA

Piano Scuola 4.0 e della linea di investimento 3.2 Scuola 4.0, finanziata dall'Unione Europea Next generation EU Azione 1 Next Generation Classrooms € 54.024,32.

CAUZIONE FORNITURA MATERIALE NELL'AMBITO DEL PNRR 4.0 AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASSROOM-M4C113.2-2022-961-P-18685 € 290,24.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	12.309,38	26.325,92	26.325,92	26.325,92	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	12.309,38	25.228,49	25.228,49	25.228,49	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	1.097,43	1.097,43	1.097,43	0,00	0,00

03/01 FINANZIAMENTI DALLO STATO - DOTAZIONE ORDINARIA

Rispetto alla previsione iniziale di € 12.309,38 sono stati accertati e riscossi € 25.228,49.

Finanziamento MIUR Dotazione Ordinaria € 12.309,38 per il periodo gennaio/agosto 2023;

A.F. 2023 DL 104/2013 ART. 8 COMM. 1 ORIENTAMENTO € 227,14;

Finanziamento MIUR Funzionamento Amministrativo Didattico € 5.861,67 per il periodo settembre/dicembre 2023;

Finanziamento MIUR Integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico € 6.557,47 anno 2023;



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CAGLI - F.MICHELINI TOCCI

61043 CAGLI (PU) PIAZZA SAN FRANCESCO 5 C.F. 82005710411 C.M. PSIC83500A

Finanziamento MIUR Sofferenze e Integrazione Funzionamento Amministrativo Didattico € 272,83 anno 2023;

03/06 FINANZIAMENTI DALLO STATO-ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI

A inizio anno in questo aggregato non erano previste entrate. L'accertamento finale e la riscossione è di € 1.097,43 che riguarda la seguente voce:

RISORSE FONDI UE - FDR L. 138/1987 - Adeguamento aule scolastiche e spazi per normativa anti-covid € 1.097,43.

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	19.500,00	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00

04/04 FINANZIAMENTI DALLA REGIONE

A inizio anno in questa voce non erano previste entrate. L'accertamento finale e la riscossione è di € 19.500,00, contributo POR Marche FSE 2014/2020 per sanificatori aria.

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	11.972,90	14.499,90	14.499,90	11.499,90	3.000,00	0,00
	4	Comune vincolati	11.972,90	12.399,90	12.399,90	9.399,90	3.000,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.560,00	1.560,00	1.560,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	540,00	540,00	540,00	0,00	0,00

05/04 FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI - COMUNE VINCOLATI

La previsione iniziale era di € 11.972,90 e sono stati accertati € 12.399,90 e rimosse € 9.399,90 derivanti da:

Comune di Cagli contributo per Funzioni Miste a.s. 2022/23 € 8.127,40.

Comune di Cantiano contributo per Funzioni Miste a.s. 2022/23 € 845,50.

comune di Cagli contributo "Puliamo il mondo" iniziativa di Legambiente € 427,00.

05/05 FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATE

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI URBINO contributo per tirocinanti a.s.- 2022-23 € 560,00 - € 1.000,00.

05/06 FINANZIAMENTO DA ENTI LOCALI O ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATE

POLO 3 DI FANO acconto 50% per formazione docenti a.s. 2022-23 € 540,00.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CAGLI - F.MICHELINI TOCCI

61043 CAGLI (PU) PIAZZA SAN FRANCESCO 5 C.F. 82005710411 C.M. PSIC83500A

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	25.990,00	66.133,00	66.133,00	66.133,00	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	10.000,00	15.237,00	15.237,00	15.237,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	30.036,00	30.036,00	30.036,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	15.990,00	19.360,00	19.360,00	19.360,00	0,00	0,00

06/01 CONTRIBUTI DA PRIVATI - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

A inizio anno sono state previste entrate. Sono stati poi accertati e riscossi € 15.237,00, quali contributi per ampliamento dell'offerta formativa e culturale da parte delle famiglie degli alunni.

06/04 CONTRIBUTI DA PRIVATI - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A inizio anno sono state previste entrate. Sono stati accertati e riscossi € 30.036,00 quale contributo delle famiglie per viaggi di istruzione e uscite didattiche per i vari ordini di scuola. E' stato versato un acconto di €. 12.000,00 per il viaggio di istruzione in Provenza cl. 3 sec. I grado che si terà in aprile 2024.

06/08 CONTRIBUTI DA PRIVATI - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI

A inizio anno sono state previste entrate. Sono stati accertati e riscossi € 700,00, quale contributo per somministrazione merende € 450,00, contributo foto di classe di fine anno 2022 € 100,00 e contributo somministrazione merende a.s. 2023/24 prima rata sc. primaria € 150,00.

06/09 CONTRIBUTI DA PRIVATI - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI

A inizio anno non sono state previste entrate. Sono stati accertati e riscossi €800,00 quale contributo da UNILIT (Univ. Libera Itinerante) per anno accademico 2022/2023.

06/11 CONTRIBUTI DA PRIVATI - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI

Rispetto alla previsione iniziale di € 15.990,00 sono stati poi accertati e riscossi € 19.360,00.

Finanziamento della Ditta Tecnor Sistemi srl di Cagli per sponsorizzazione trofeo scacchi € 300,00 .

Finanziamento della BPER Banca SPA come erogazione liberale uniti per le Marche di € 3.070,00.

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	1.380,00	1.380,00	1.380,00	0,00	0,00

12/03 ALTRE ENTRATE

A inizio anno non sono state previste entrate. Sono stati poi accertati e riscossi € 1.380,00, relativi alle quote di

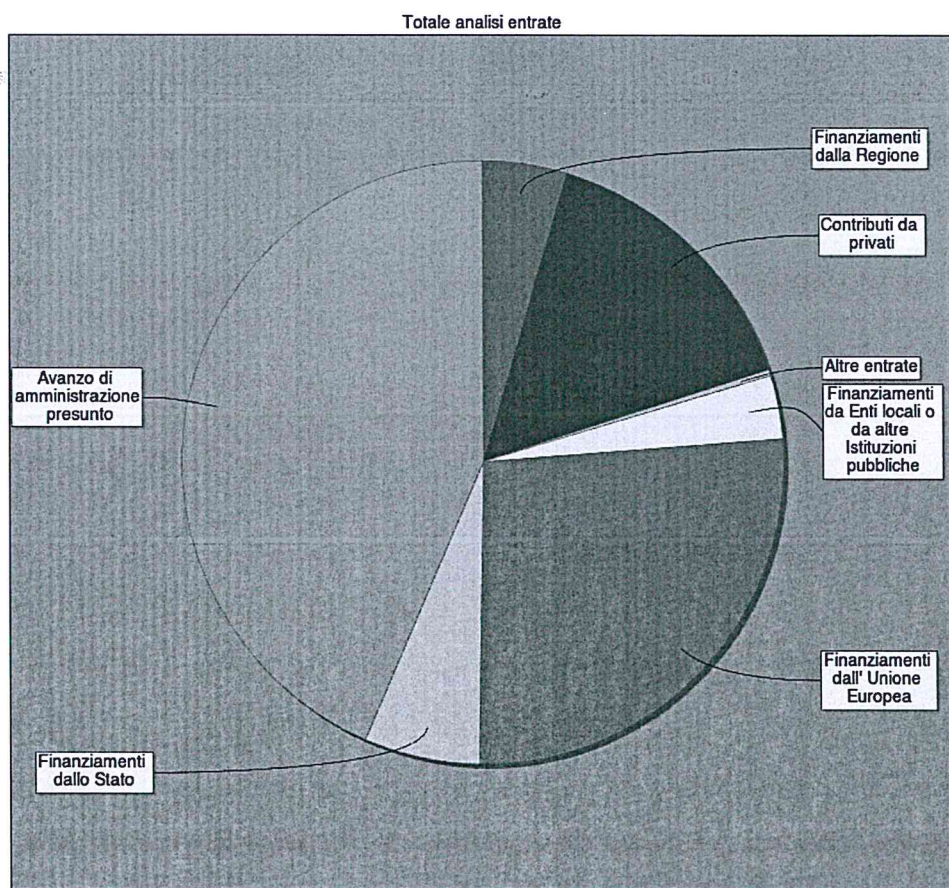


Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CAGLI - F.MICHELINI TOCCI

61043 CAGLI (PU) PIAZZA SAN FRANCESCO 5 C.F. 82005710411 C.M. PSIC83500A

partecipazione al corso di formazione docenti "Problem Posing e Solving" € 870,00 e al corso di formazione docenti "Flipped Classroom" € 510,00.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	186.125,16
Finanziamenti dall' Unione Europea	113.420,88
Finanziamenti dallo Stato	26.325,92
Finanziamenti dalla Regione	19.500,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.499,90
Contributi da privati	66.133,00
Altre entrate	1.380,00



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

PSIC83500A - AD72D38 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001894 - 12/03/2024 - VI.3 - I



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	326.360,02	179.362,92	54,96 %
P. Progetti	75.828,66	54.756,36	72,21 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	757,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	402.945,68	234.119,28	
Avanzo di competenza		7.140,42	
Totale a pareggio		241.259,70	



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CAGLI - F.MICHELINI TOCCI

61043 CAGLI (PU) PIAZZA SAN FRANCESCO 5 C.F. 82005710411 C.M. PSIC83500A

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	172.104,47	154.255,55	326.360,02	179.362,92	179.362,92	0,00	146.997,10
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	20.858,50	6.872,57	27.731,07	24.749,03	24.749,03	0,00	2.982,04
	2	Funzionamento amministrativo	8.964,96	7.861,67	16.826,63	7.693,52	7.693,52	0,00	9.133,11
	3	Didattica	141.668,01	109.485,31	251.153,32	129.890,35	129.890,35	0,00	121.262,97
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	613,00	30.036,00	30.649,00	17.030,02	17.030,02	0,00	13.618,98

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Somma inizialmente prevista è pari a € 20.858,50 con variazione di bilancio la previsione definitiva è stata portata a € 27.731,07 e pagato € 24.749,03e non ci sono somme da pagare.

In questa attività, indicata nelle partite di giro, rientra la somma delle minute spese al Direttore SGA DI € 500,00 (le partite di giro non vengono considerate nel totale).

Le modifiche apportate con variazioni riguardano:

Contributo Università degli Studi di Urbino per tirocinanti € 1000,00; Contributo somministrazione merende per scuola primaria di Cagli 1° rata a.s. 2023/24 € 150,00; Funzionamento Amministrativo Didattico Integrazione A.F. 2023 € 2.557,47 e Funzionamento Amministrativo Didattico Sofferenze e Integrazioni A.F. 2023 € 272,83.

In questo aggregato rientrano tutte le spese relative al funzionamento generale e decoro della scuola: spese per la pulizia giornaliera dell'Istituto, acquisto di materiale di facile consumo come carta per i plessi e segreteria, acquisto di materiale sanitario, spese relative alla convenzione sulla consulenza e l'applicazione delle norme in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro, spese per i revisori dei conti e somme corrisposte all'istituto cassiere per tenuta conto.

A02-FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

La somma iniziale prevista è pari a € 8.964,96, con variazioni di bilancio la previsione definitiva è stata portata a € 16.826,63 che è stata impegnata per € 7.693,52 e pagata per € 7.693,52 e non ci sono somme da pagare.

Le modifiche apportate con variazione riguardano:

Funzionamento Amministrativo Didattico periodo sett/dic 2023 € 5.861,67 e Funzionamento Amministrativo Didattico Integrazione A.F. 2023 € 2.000,00.

Tra le spese effettuate in questo aggregato, rientrano le spese per gli uffici e la direzione, quali: carta, cancelleria, stampati, materiale informatico, accessori, manutenzione e riparazione hardware, licenze d'uso per software, giornali e riviste scolastiche di aggiornamento e partecipazione a reti di scuole.

A03 - DIDATTICA

La somma iniziale prevista è pari a € 141.668,01, con variazioni di bilancio la previsione definitiva è stata portata a € 109.485,31 che è stata impegnata per € 129.890,35 e pagata per € 129.890,35 e non ci sono somme da pagare.

Le modifiche apportate con variazione riguardano:

RISORSE FONDI UE - FDR L. 138-1987 - ADEGUAMENTO AULE SCOLASTICHE E SPAZI PER NORMATIVA ANTI-COVID € 1.097,43



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CAGLI - F.MICHELINI TOCCI

61043 CAGLI (PU) PIAZZA SAN FRANCESCO 5 C.F. 82005710411 C.M. PSIC83500A

Piano Scuola 4.0 e della linea di investimento 3.2 Scuola 4.0, finanziata dall'Unione Europea Next generation EU Azione 1 Next Generation Classrooms € 108.048,64

Contributo volontario famiglie alunni € 49,00

Tra le spese impegnate in questo aggregato, rientrano tutte quelle relative al funzionamento didattico generale, riferite a: beni di consumo quali carta, cancelleria, stampati, materiale e accessori per laboratori, materiale informatico, acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi, manutenzione ordinaria, noleggio stampati e multifunzione, licenze per uso software, acquisto di hardware, tablet e altri beni a uso specifico. Spese relative al PNRR piano scuola 4.0 Azione 1.

A05 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

La somma iniziale prevista è pari a € 613,00, con variazioni di bilancio la previsione definitiva è stata portata a € 30.036,00 che è stata impegnata per € 17.030,02 e pagata per € 17.030,02 e non ci sono somme da pagare.

Le modifiche apportate con variazione riguardano:

Le spese impegnate in questo aggregato riguardano le spese per le uscite didattiche, visite e viaggi di istruzione e altre spese quali rimborsi/restituzioni di quote non dovute per mancata partecipazione al viaggio da parte degli alunni.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	36.431,66	39.397,00	75.828,66	54.756,36	54.756,36	0,00	21.072,30
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.380,21	22.570,00	27.950,21	22.570,00	22.570,00	0,00	5.380,21
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	26.475,59	14.907,00	41.382,59	30.194,16	30.194,16	0,00	11.188,43
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.575,86	1.920,00	6.495,86	1.992,20	1.992,20	0,00	4.503,66

P1 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

La previsione iniziale è pari a € 5.380,21, con variazione di bilancio la previsione definitiva è stata portata a 22.570,00, che è stata impegnata per 22.570,00 e pagata per 22.570,00. Non ci sono somme rimaste da pagare.

Le modifiche apportate con variazione di bilancio riguardano:

POR Marche FSE 2014/2020 sanificatori per aria 2022 € 19.500,00 e BPER Banca SPA erogazione liberale Uniti per le Marche € 3.070,00;

P2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO SOCIALE

Somma inizialmente prevista è pari a € 26.475,59 con variazione di bilancio la previsione definitiva è stata portata a €41.382,59 che è stata impegnata per € 30.194,16 e pagato € 30.194,16 e non ci sono somme da pagare.

In questo ambito confluiscono vari progetti, finanziati da Ditte come sponsorizzazione ad es."Trofeo scacchi", dal Comune di Cagli come contributo ad es."Puliamo il mondo", dall'Università degli Studi di Urbino come contributo per tirocinanti, dall'UNILIT come contributo per la collaborazione fatta con il Ns. Istituto e come contributo volontario delle famiglie per ampliamento dell'offerta formativa.

P4 - PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CAGLI - F.MICHELINI TOCCI

61043 CAGLI (PU) PIAZZA SAN FRANCESCO 5 C.F. 82005710411 C.M. PSIC83500A

Somma inizialmente prevista è pari a € 4.575,86 con variazione di bilancio la previsione definitiva è stata portata a €6.495,86 che è stata impegnata per € 1.992,20 e pagato € 1.992,20 e non ci sono somme da pagare.

Le modifiche apportate con variazione di bilancio riguardano:

Quote di partecipazione al corso di formazione docenti "Problem Posing e Solving" € 870,00 e quote di partecipazione al corso di formazione docenti "Flipped Classrom" € 510,00.

POLO3 di Fano acconto del 50% per formazione docenti a.s. 2022/23 € 540,00.

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	757,00	0,00	757,00	0,00	0,00	0,00	757,00
	98	Fondo di riserva	757,00	0,00	757,00	0,00	0,00	0,00	757,00

A norma di quanto indicato dall'art.8 del D.I. 28 agosto 2018 n. 129, la somma accantonata come fondo di riserva per l'esercizio finanziario 2023, pari a € 757,00, non è stata utilizzata.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	34.097,90
Acquisto di beni di consumo	45.535,08
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	89.520,59
Acquisto di beni d'investimento	231.891,43
Altre spese	1.143,68
Fondo di riserva	757,00

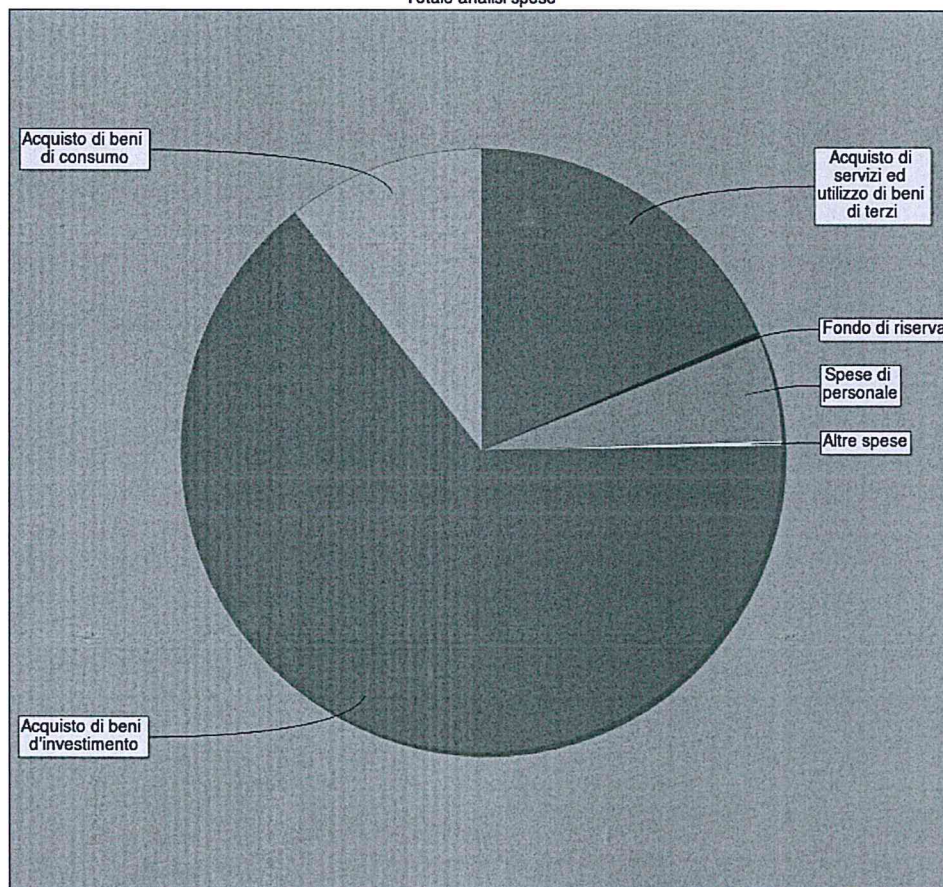
PSIC83500A - AD72D38 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001894 - 12/03/2024 - VI.3 - I



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: MARCHE
IC CAGLI - F.MICHELINI TOCCI

61043 CAGLI (PU) PIAZZA SAN FRANCESCO 5 C.F. 82005710411 C.M. PSIC83500A

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

PSIC83500A - AD72D38 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001894 - 12/03/2024 - VI.3 - I



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.

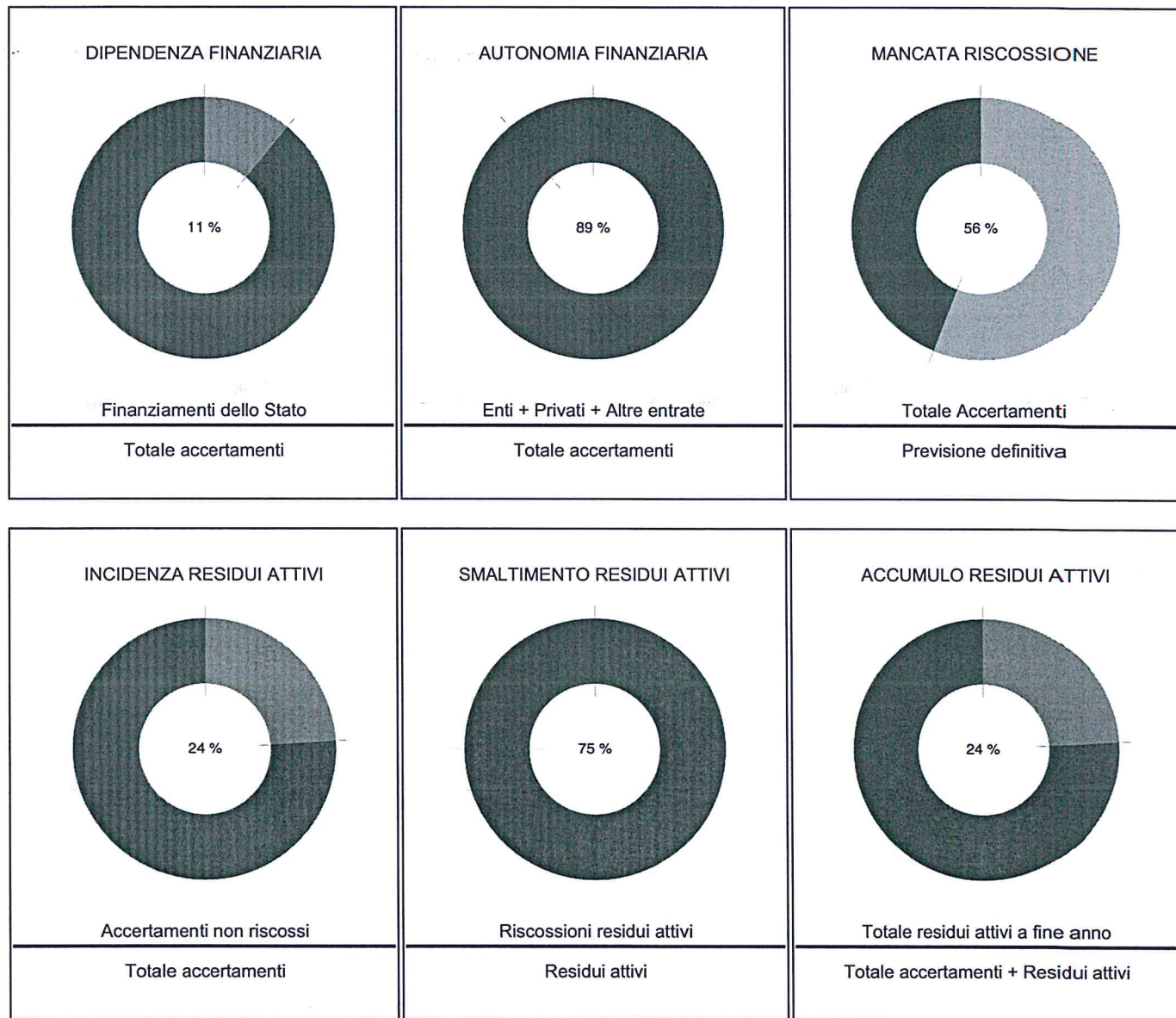
PSIC83500A - AD72D38 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001894 - 12/03/2024 - VI.3 - I



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



PSIC83500A - AD72D38 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001894 - 12/03/2024 - VI.3 - I



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

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 cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- 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.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore di tempestività dei pagamenti 2023:

Base 1° trimestre= -6,30
Base 2° trimestre= -14,72
Base 3° trimestre= -66,13
Base 4° trimestre= -4,08
Base annuale Anno 2023= -42,67

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 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, si sottopone all'approvazione del Consiglio il presente conto consuntivo corredato degli allegati previsti dal D.I. n. 44 del 1 febbraio 2001.

CAGLI, 12-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Catia Giovannelli

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof. Edoardo Virgili