



## 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 21/12/2022 con provvedimento n. 25 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo evidenzia i risultati della gestione dell'attività dell'Istituto nel periodo dal 01.01.23 al 31.12.23. Al Programma Annuale, approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 30/11/2023, (Euro 302.204,76 da MOD A) sono state apportate variazioni in corso d'anno per un importo complessivo di € 11.103,38.

L'esercizio finanziario 2023 si è chiuso con un avanzo di competenza di €44.497,36, pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (€ 401.794,62) e le spese effettivamente impegnate (€ 357.297,26) nell'esercizio stesso.

Il risultato complessivo di fine esercizio è pari a € 313.308,14 ed è determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.23 con i residui attivi e sottratti i residui passivi a fine esercizio.

Per quanto riguarda la gestione di cassa, sono state riscosse entrate per complessivi € 405.848,78 di cui € 145.261,22 in conto residui degli anni precedenti. Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per € 159.043,04, dettagliatamente indicate nel modello L. Le spese liquidate durante l'esercizio ammontano a € 349.854,08 di cui € 168.002,38 in conto residui degli anni precedenti; rimangono da pagare somme per complessivi € 185.250,02, analiticamente descritte nel modello L. In corso d'esercizio sono stati radiati residui attivi per un importo di € 4.231,98 e passivi per € 4.888,89 come sotto specificato, per una risultante di €656,91



## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

| Entrate   | Importo    | Uscite  | Importo    | Entrate - Uscite  |
|---|------------|---|------------|---|
| Programmazione definitiva                           | 669.448,49 | Programmazione definitiva                     | 639.578,94 | <i>Disp. fin. da programmare</i><br>29.869,55                                       |
| Accertamenti  | 401.294,62 | Impegni                                       | 356.797,26 | <i>Avanzo di competenza</i><br>44.497,36  |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)            |            |   |            | 283.520,42  |
| Riscossioni competenza residui (B)                  | 405.848,78 | Pagamenti competenza residui (C)              | 347.424,97 |   |
| Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D)<br>(D=A+B-C) |            |   |            | 341.944,23  |
| Somme rimaste da riscuotere (E)                     | 141.207,06 | Somme rimaste da pagare (F)                   | 177.874,67 | <i>Accertamenti non riscossi -<br/>Impegni non pagati (nell'anno)</i><br>-36.667,61 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)     | 17.835,98  | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 9.804,46   |   |
| Totale residui attivi (I=E+G)                       | 159.043,04 | Totale residui passivi (L=F+H)                | 187.679,13 | <i>Residui Attivi - Residui Passivi</i><br>-28.636,09                               |



### 3. Conto Finanziario

Le entrate previste per l'esercizio finanziario sono state regolarmente incassate, rispetto a quanto previsto inizialmente. La disponibilità finanziaria è stata sufficientemente adeguata ad una efficace programmazione delle attività per il raggiungimento degli obiettivi didattici indicati nel PTOF. Le attività progettuali sono state portate a termine. La disponibilità finanziaria ha permesso nell'anno 2022-23 di poterli affrontare, senza diminuzione delle attività del PTOF, nonostante il considerevole calo delle contribuzioni volontarie da parte dei genitori degli alunni.

#### 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                            | 268.153,87                    | 0,00                | 0,00 %              |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 231.955,92                    | 231.955,92          | 100,00 %            |
| 3. Finanziamenti dallo Stato                                     | 41.225,93                     | 41.225,93           | 100,00 %            |
| 4. Finanziamenti dalla Regione                                   | 20,20                         | 20,20               | 100,00 %            |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 29.328,28                     | 29.328,28           | 100,00 %            |
| 6. Contributi da privati   | 98.710,97                     | 98.710,97           | 100,00 %            |
| 8. Rimborsi e restituzione somme                                 | 53,28                         | 53,28               | 100,00 %            |
| 12. Altre entrate  | 0,04                          | 0,04                | 100,00 %            |
| Totale Entrate   | 669.448,49                    | 401.294,62          |                     |
| Disavanzo di competenza  |                               | 0,00                |                     |
| Totale a pareggio  |                               | 401.294,62          |                     |



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 | 265.916,59          | 2.237,28   | 268.153,87         |
|           | 2    | Vincolato                          | 142.216,66          | 0,00       | 142.216,66         |
|           | 1    | Non vincolato                      | 123.699,93          | 2.237,28   | 125.937,21         |

#### 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                | 231.955,92            | 231.955,92      | 111.774,46 | 120.181,46            | 0,00                |
|           | 3    | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00                | 231.955,92            | 231.955,92      | 111.774,46 | 120.181,46            | 0,00                |

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione               | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso  | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 3         |      | Finanziamenti dallo Stato | 20.029,52           | 41.225,93             | 41.225,93       | 41.225,93 | 0,00                  | 0,00                |
|           | 1    | Dotazione ordinaria       | 20.029,52           | 41.225,93             | 41.225,93       | 41.225,93 | 0,00                  | 0,00                |

#### 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                | 20,20                 | 20,20           | 20,20    | 0,00                  | 0,00                |
|           | 4    | Altri finanziamenti vincolati | 0,00                | 20,20                 | 20,20           | 20,20    | 0,00                  | 0,00                |

#### 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                | 29.328,28             | 29.328,28       | 26.593,28 | 2.735,00              | 0,00                |
|           | 4    | Comune vincolati  | 0,00                | 27.100,00             | 27.100,00       | 25.300,00 | 1.800,00              | 0,00                |
|           | 5    | Altre Istituzioni non vincolati                               | 0,00                | 5,88                  | 5,88            | 5,88      | 0,00                  | 0,00                |
|           | 6    | Altre Istituzioni vincolati                                   | 0,00                | 2.222,40              | 2.222,40        | 1.287,40  | 935,00                | 0,00                |

#### 6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione | Previsione | Somme | Riscosso | Rimaste da | Differenze |
|-----------|------|-------------|------------|------------|-------|----------|------------|------------|
|-----------|------|-------------|------------|------------|-------|----------|------------|------------|



| o |    |  | iniziale | definitiva | accertate |           | riscuotere | in + o - |
|---|----|--|----------|------------|-----------|-----------|------------|----------|
| 6 |    | Contributi da privati  | 0,00     | 98.710,97  | 98.710,97 | 80.420,37 | 18.290,60  | 0,00     |
|   | 1  | Contributi volontari da famiglie                               | 0,00     | 44.000,00  | 44.000,00 | 29.326,50 | 14.673,50  | 0,00     |
|   | 4  | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 0,00     | 48.750,07  | 48.750,07 | 45.132,97 | 3.617,10   | 0,00     |
|   | 6  | Contributi per copertura assicurativa personale                | 0,00     | 77,00      | 77,00     | 77,00     | 0,00       | 0,00     |
|   | 9  | Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati        | 0,00     | 4.000,00   | 4.000,00  | 4.000,00  | 0,00       | 0,00     |
|   | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati                         | 0,00     | 873,90     | 873,90    | 873,90    | 0,00       | 0,00     |
|   | 11 | Contributi da imprese vincolati                                | 0,00     | 1.010,00   | 1.010,00  | 1.010,00  | 0,00       | 0,00     |

#### 8 - Rimborsi e restituzione somme

| Aggregato | Voce | Descrizione  | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 8         |      | Rimborsi e restituzione somme  | 0,00                | 53,28                 | 53,28           | 53,28    | 0,00                  | 0,00                |
|           | 3    | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali | 0,00                | 5,88                  | 5,88            | 5,88     | 0,00                  | 0,00                |
|           | 5    | Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese            | 0,00                | 47,40                 | 47,40           | 47,40    | 0,00                  | 0,00                |

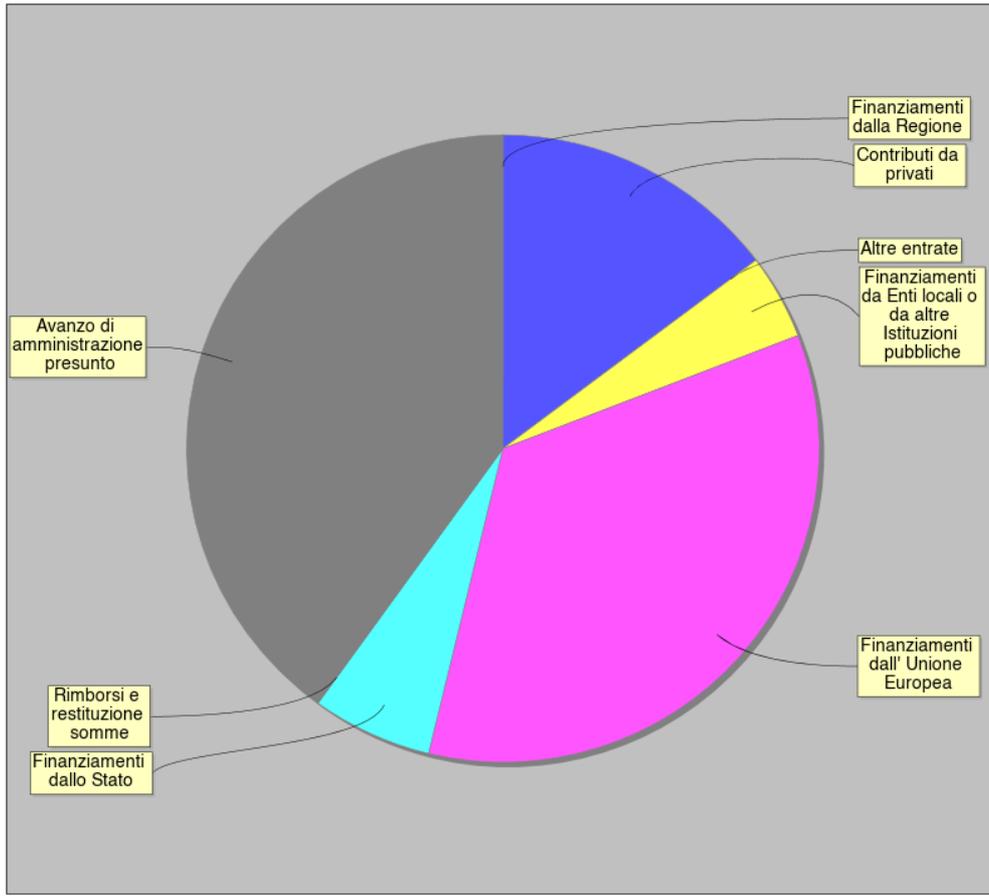
#### 12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione                        | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 12        |      | Altre entrate                      | 0,00                | 0,04                  | 0,04            | 0,04     | 0,00                  | 0,00                |
|           | 2    | Interessi attivi da Banca d'Italia | 0,00                | 0,04                  | 0,04            | 0,04     | 0,00                  | 0,00                |

| Aggregato   | Importo    |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 268.153,87 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea                            | 231.955,92 |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 41.225,93  |
| Finanziamenti dalla Regione                                   | 20,20      |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 29.328,28  |
| Contributi da privati   | 98.710,97  |
| Rimborsi e restituzione somme                                 | 53,28      |
| Altre entrate   | 0,04       |



Totale analisi entrate



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



### 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 | 500.120,22                    | 338.890,89          | 67,76 %                  |
| P. Progetti                           | 138.458,72                    | 17.906,37           | 12,93 %                  |
| G. Gestioni economiche                | 0,00                          | 0,00                | 0,00 %                   |
| R. Fondo di riserva                   | 1.000,00                      | 0,00                | 0,00 %                   |
| Totale Spese                          | 639.578,94                    | 356.797,26          |                          |
| Avanzo di competenza                  |                               | 44.497,36           |                          |
| Totale a pareggio                     |                               | 401.294,62          |                          |

Durante l'anno 2023 non è stato necessario operare prelevamenti dal fondo di riserva. In base all'andamento dei progetti e/o attività a fine anno si sono rese necessarie alcune modifiche agli importi programmati per tipo, conto e sottoconto: tali variazioni non hanno modificato il totale complessivo del progetto e/o attività ma solo le somme previste per le diverse tipologie di spesa.

Di seguito vengono elencati gli obiettivi e l'utilizzo dei fondi per ogni progetto/attività con la precisazione che la differenza fra la disponibilità (previsione definitiva) e l'impegno, è confluita nell'avanzo di amministrazione per essere utilizzata nel finanziamento dei progetti e delle attività del programma annuale per l'esercizio 2023. Inoltre si precisa che lo scostamento tra quanto programmato e quanto impegnato su ogni attività/progetto si deve al fatto che il programma annuale si riferisce all'anno solare (gennaio/ dicembre) mentre l'anno scolastico svolge su due annualità (da settembre a giugno).



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              | 160.781,74          | 339.338,48 | 500.120,22            | 338.890,89      | 163.732,27 | 175.158,62        | 161.229,33          |
|           | 1         | Funzionamento generale e decoro della Scuola    | 50.781,95           | 10.063,28  | 60.845,23             | 26.976,58       | 26.945,82  | 30,76             | 33.868,65           |
|           | 2         | Funzionamento amministrativo                    | 40.292,00           | 20.155,90  | 60.447,90             | 26.477,52       | 15.971,27  | 10.506,25         | 33.970,38           |
|           | 3         | Didattica                                       | 65.417,55           | 259.927,40 | 325.344,95            | 236.704,39      | 74.148,19  | 162.556,20        | 88.640,56           |
|           | 5         | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 2.710,15            | 48.750,07  | 51.460,22             | 48.732,40       | 46.666,99  | 2.065,41          | 2.727,82            |
|           | 6         | Attività di orientamento                        | 1.580,09            | 441,83     | 2.021,92              | 0,00            | 0,00       | 0,00              | 2.021,92            |

Nell'attività A-01-1 sono state previste le spese che la scuola dovrà sostenere per il funzionamento amministrativo e didattico nell'ambito della pulizia, l'igiene e materiale sanitari.

Nell'attività A-02-1 sono state previste le spese che la scuola dovrà sostenere per il funzionamento amministrativo, spese "strutturali", attribuibili all'amministrazione, comprensive di tutte le spese di gestione dell'istituto che non siano specificatamente legate alle attività didattiche: supporto informatico, fotocopiatori segreteria, sicurezza, privacy, medico competente, noleggio software ecc.

Nell'attività A-03-1 sono state previste le spese che la scuola dovrà sostenere per garantire il funzionamento didattico di tutte le sedi scolastiche. Si è tenuto in considerazione delle numerose attività e progetti in essere nei diversi plessi e delle attrezzature in uso che necessitano in modo continuo di materiale di consumo e assistenza tecnica, l'uso del registro elettronico, il noleggio dei fotocopiatori e l'acquisto di materiale necessario a supporto delle attività didattiche, ecc..

Nell'attività A-03-2 sono state inserite le spese per eventuali compensi per l'attività dei docenti per il potenziamento e il supporto dell'ampliamento dell'offerta formativa dei vari ambiti disciplinari. In questo anno non vi sono state attribuite attività.

Nell'attività A-03-3 sono previste le spese per l'innovazione tecnologica, l'assistenza, la manutenzione ed il rinnovo delle dotazioni multimediali delle diverse sedi scolastiche. In questo anno non vi sono state attribuite attività.

Nell'attività A-03-11 sono state collocate le risorse relative al finanziamento del progetto PON FESR - "REALIZZAZIONE RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS- AVVISO 20480/2021".

Nell'attività A-03-12 sono state collocate le risorse relative al finanziamento del progetto PON FESR - DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL'ORGANIZZAZIONE - AVVISO 28966/2021.

Nell'attività A-03-13 sono state collocate le risorse relative al finanziamento RISORSE PER L'ACCOGLIENZA DEGLI STUDENTI PROFUGHI UCRAINI. In questo anno non vi sono state attribuite attività.

Nell'attività A-05-1 sono inserite le risorse residue provenienti dagli esercizi finanziari precedenti. Le spese previste sono per l'organizzazione dei viaggi d'istruzione, il servizio di trasporto per le numerose uscite didattiche di tutte le sedi



scolastiche, le prenotazioni di musei e spettacoli teatrali, ecc..

Nell'attività A-06-1 In questa scheda sono inserite le spese previste per le attività di orientamento in entrata e in uscita, i progetti di continuità in uscita, le eventuali spese di trasporto per visitare le scuole del territorio, ecc.. In questo anno non vi sono state attribuite attività.

#### P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione   | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato    | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------|-------------------|---------------------|
| P         |           | Progetti  | 94.294,82           | 44.163,90  | 138.458,72            | 17.906,37       | 17.619,43 | 286,94            | 120.552,35          |
|           | 2         | Progetti in ambito "Umanistico e sociale"               | 88.970,06           | 44.973,90  | 133.943,96            | 17.069,30       | 16.782,36 | 286,94            | 116.874,66          |
|           | 4         | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 5.324,76            | -810,00    | 4.514,76              | 837,07          | 837,07    | 0,00              | 3.677,69            |

#### P02.1

Sono inserite in questa scheda tutte le spese previste per gli alunni diversamente abili, quali attività con esperti ed acquisto di

materiale didattico specifico e dotazioni informatiche di supporto alle attività in classe.

#### P02.2

Sono inserite in questa scheda tutte le spese previste per i progetti ambientali delle scuole del Comune di Quattro Castella, in genere per acquisto di materiale specifico ed esperti per l'attività didattica legata allo studio di un aspetto, in modo particolare, dell'ambiente.

#### P02.4

In questa scheda sono previsti i costi dei progetti didattici presentati dalla sede Scolastica scuola dell'infanzia e approvati dal Collegio dei Docenti. Le spese sono relative ad attività con esperti ed acquisto di materiale di supporto per le diverse attività didattiche e/o progettuali.

#### P02.5

In questa scheda sono previsti i costi dei progetti didattici presentati dalla sede Scolastica primaria di Quattro Castella approvati dal Collegio dei Docenti. Le spese sono relative ad attività con esperti ed acquisto di materiale di supporto per le diverse attività didattiche e/o progettuali.

#### P02.6

In questa scheda sono previsti i costi dei progetti didattici presentati dalla sede scolastica scuola primaria di Monte Cavolo approvati dal Collegio dei Docenti. Le spese sono relative ad attività con esperti ed acquisto di materiale di supporto per le diverse attività didattiche e/o progettuali.

#### P02.7

In questa scheda sono previsti i costi dei progetti didattici presentati dalla sede scolastica scuola primaria di Puianello approvati dal Collegio dei Docenti. Le spese sono relative ad attività con esperti ed acquisto di materiale di supporto per le diverse attività didattiche e/o progettuali.

#### P02.8

In questa scheda sono previsti i costi dei progetti didattici presentati dalla sede scolastica scuola primaria di Vezzano approvati dal Collegio dei Docenti. Le spese sono relative ad attività con esperti ed acquisto di materiale di supporto per le diverse attività didattiche e/o progettuali.



**P02.9**  
 In questa scheda sono previsti i costi dei progetti didattici presentati dalla sede scolastica scuola primaria di La Vecchia approvati dal Collegio dei Docenti. Le spese sono relative ad attività con esperti ed acquisto di materiale di supporto per le diverse attività didattiche e/o progettuali.

**P02.10**  
 In questa scheda sono previsti i costi dei progetti didattici presentati dalla sede scolastica secondaria di Quattro Castella approvati dal Collegio dei Docenti. Le spese sono relative ad attività con esperti ed acquisto di materiale di supporto per le diverse attività didattiche e/o progettuali.

**P02.11**  
 Questa scheda sono previsti i costi dei progetti didattici presentati dalla sede scolastica secondaria di Vezzano approvati dal Collegio dei Docenti. Le spese sono relative ad attività con esperti ed acquisto di materiale di supporto per le diverse attività didattiche e/o progettuali.

**P02.13**  
 Sono inserite in questa scheda le spese previste per la realizzazione di progetti finalizzati ad azioni di supporto all'integrazione scolastica e il sostegno dell'ampliamento dell'offerta formativa, in particolare attività di esperti e acquisto di materiale per le attività didattiche per le sedi scolastiche del Comune di Vezzano s/C.

**P02.14**  
 Sono inserite in questa scheda le spese previste per la realizzazione dei corsi propedeutici di musica, per l'acquisto di strumenti musicali e per la realizzazione di cortometraggi.

**P02.15**  
 Sono inserite in questa scheda le spese per l'acquisto di materiale di supporto alle attività didattiche previste nel progetto Mostrischio realizzato in collaborazione con l'Inail di Reggio Emilia e con i genitori degli alunni delle classi coinvolte.

**P02.16**  
 Il progetto è stato attivato a seguito di finanziamenti finalizzati del Ministero.

**P02.18**  
 A seguito di un finanziamento specifico, sono inserite in questa scheda le spese previste per la realizzazione di un progetto di partenariato per scambi di esperienze tra scuole, in particolare sono stati previsti i compensi per il coordinamento e l'organizzazione didattica delle attività previste ed i costi per le mobilità nei paesi delle scuole partecipanti all'iniziativa.

**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**

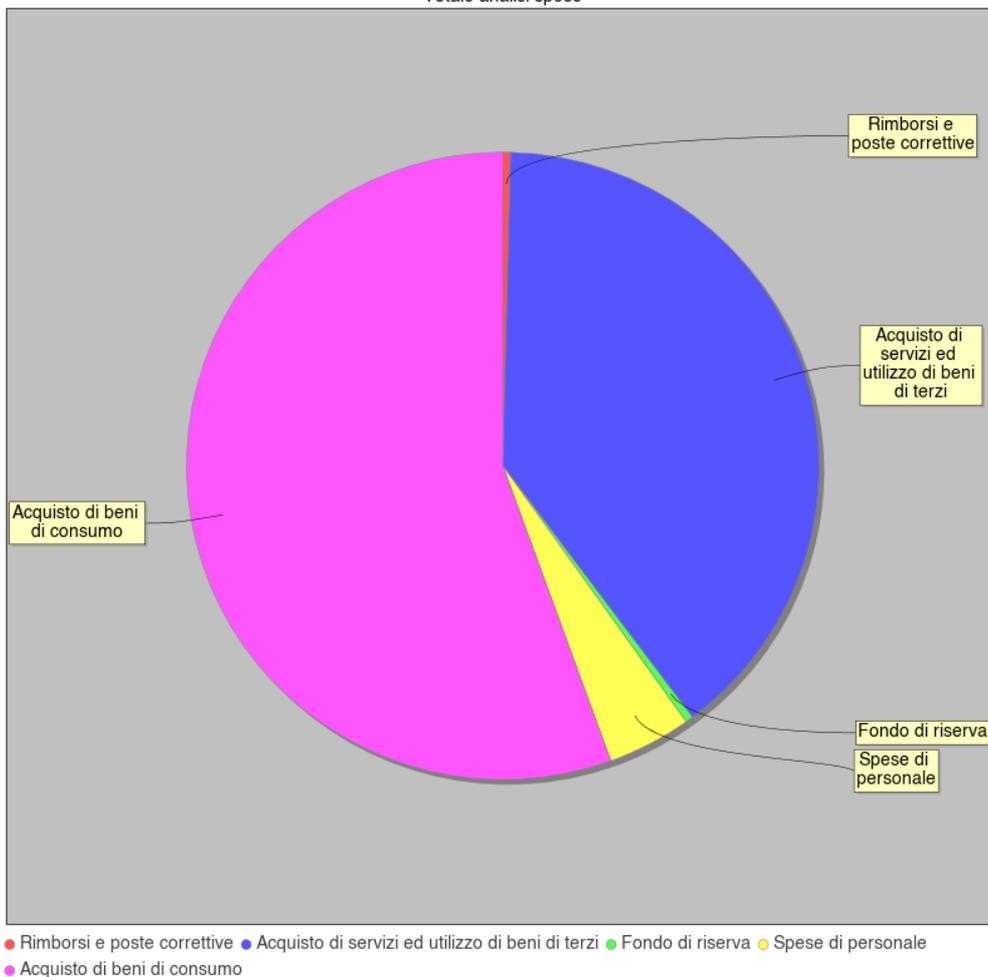
| Tipologia | Categoria | Descrizione      | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
| R         |           | Fondo di riserva | 1.000,00            |            |                       |                 |        |                   |                     |



|  |    |                  |          |      |          |      |      |      |          |
|--|----|------------------|----------|------|----------|------|------|------|----------|
|  |    |                  |          | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
|  | 98 | Fondo di riserva | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |

| SPESE  | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale                               | 38.114,76         |
| Acquisto di beni di consumo                      | 331.518,64        |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 230.923,42        |
| Acquisto di beni d'investimento                  | 36.812,28         |
| Altre spese                                      | 186,46            |
| Rimborsi e poste correttive                      | 1.023,38          |
| Fondo di riserva                                 | 1.000,00          |

Totale analisi spese





### 3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

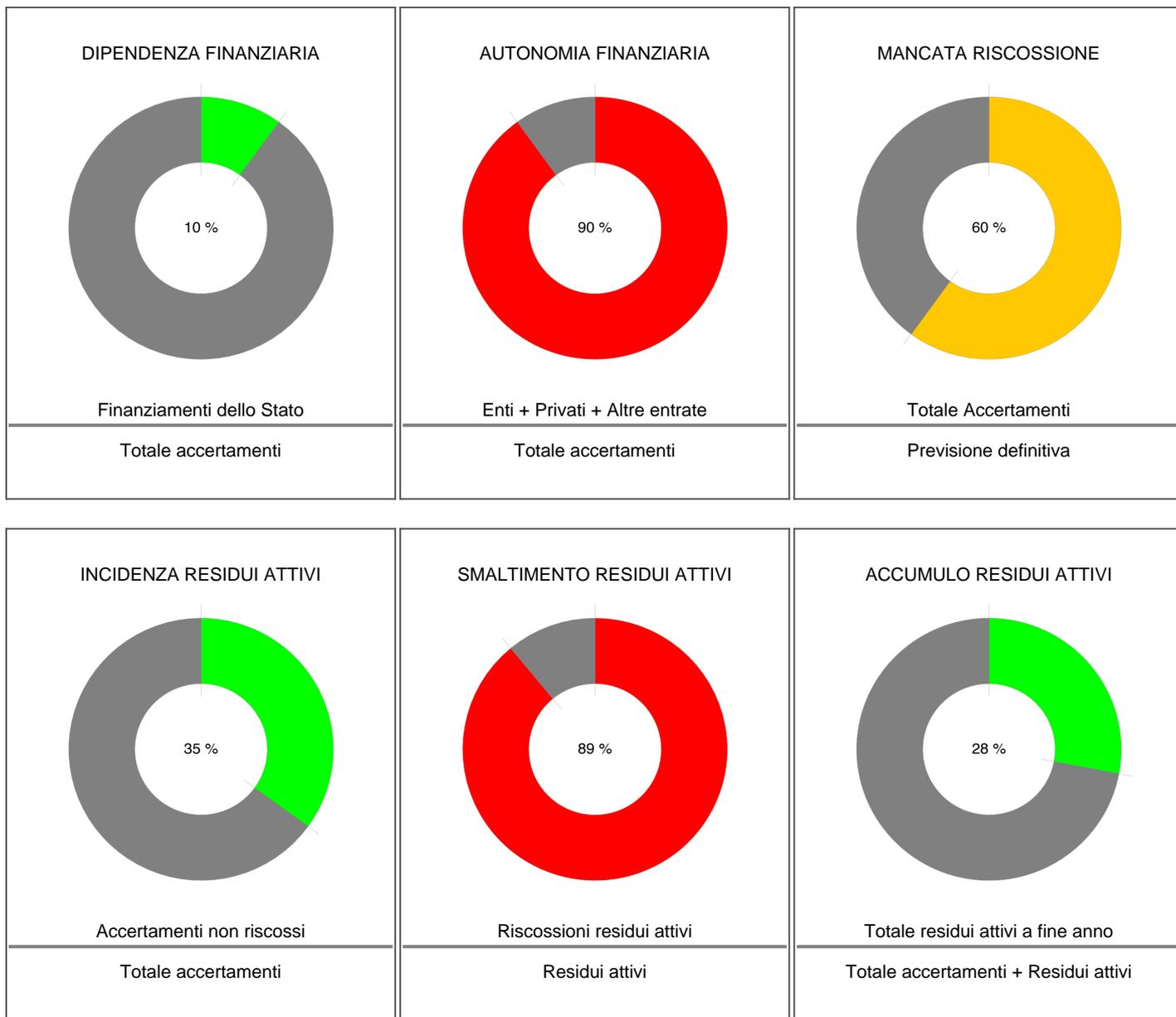
In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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





## 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

Gli obiettivi previsti dalla programmazione economica e soprattutto quelli di progettazione indicati nel POF, supportati anche grazie alla disponibilità dei Comuni, i contributi dei genitori, di enti e privati, sono stati raggiunti. I finanziamenti ministeriali erogati nell'esercizio non hanno permesso di garantire il funzionamento in generale, con tutti gli obblighi connessi, obbligando ad un utilizzo di residui di bilancio di gestioni precedenti. Tale insufficienza di fondi si manifesta anche sul capitolo Integrazione ed Inclusione e sui fondi per assicurare le uscite didattiche anche agli alunni e alle alunne che abbiano difficoltà economiche familiari.

QUATTRO CASTELLA, 22-  
02-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**BONAZZI GIOVANNA**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**GIORDANO MANCASTROPPA**