



Ministero dell'Istruzione e del Merito

Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

Istituto Comprensivo "Leonardo Da Vinci"

Cod. Mec. RMIC898002 - C.F. 94032550587 - Via Douhet n. 6 - 00012 Guidonia - Tel. 0774/342850

e-mail - rmic898002@istruzione.it - P E C: rmic898002@pec.istruzione.it - sito della scuola: <http://icleonardodavinciguionia.edu.it/>

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023, predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Art. 23. Redazione del Conto consuntivo

1. Il conto consuntivo è predisposto dal D.S.G.A. entro il 15 marzo dell'esercizio finanziario successivo a quello cui si riferisce ed è corredato da una dettagliata relazione che illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

Dirigente Scolastico: Dott.ssa Gabriella Di Marco
Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi : Dott.ssa Laura Gallo

La presente relazione, viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato allo schema del conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2023;

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riassume i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 18, 58 e 60 del D.I. n. 44 del 1° febbraio 2001, e D.I. 129/2018 Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche ed eventuali successive modificazioni.

In ottemperanza all'art. 18 delle istruzioni amministrativo contabile impartite con D.I. 1° febbraio 2001, Il Dirigente Scolastico per la parte politica e il D.S.G.A. per la parte contabile, nel sottoporre all'approvazione del Consiglio il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2023, espongono i criteri seguiti per la sua predisposizione.

Il consiglio D'istituto delibera come impiegare i mezzi finanziari per il funzionamento amministrativo e didattico. Nell'attuare il programma annuale formulato per predetto esercizio finanziario, si è tenuto rigorosamente conto dei limiti imposti cercando di soddisfare le esigenze che si sono verificate nei limiti dei mezzi effettivamente disponibili in relazione ai progetti/attività, commisurando le spese alle entrate ed evitando di contrarre impegni per i quali non esistevano i corrispondenti mezzi finanziari.

Il DSGA e il DS ha costantemente verificato la consistenza delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto agli obiettivi formalizzati nel Programma annuale 2023 ed esplicitati nel Piano dell'Offerta Formativa. Si è costantemente esercitato il controllo sulla: - destinazione delle risorse; - periodica verifica dello stato di attuazione del Piano dell'Offerta Formativa, cui le attività ed i progetti si riferiscono; - gestione finanziaria in itinere; - periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché delle cause che li hanno determinati; - adozione delle variazioni di bilancio che si sono rese di volta in volta necessarie.

Efficienza ed economicità delle attività e delle azioni sono state perseguite mediante la puntuale ricerca delle soluzioni che consentissero il raggiungimento degli obiettivi previsti dal Programma annuale ed in grado di costituire un vantaggio per l'Amministrazione dal punto di vista dei costi/benefici.

Più in particolare : o nella gestione del personale si è privilegiato il criterio di utilizzare il personale tenendo conto delle competenze individuali, dell'equa distribuzione dei rispettivi carichi di lavoro; o nell'acquisto e nell'assegnazione di beni inventariabili e di consumo, sono state tenute in debito conto le esigenze funzionali degli uffici e dei vari plessi, modulando gli ordinativi (qualità e quantità) in ragione anche delle pregresse dotazioni



Ministero dell'Istruzione e del Merito

Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

Istituto Comprensivo "Leonardo Da Vinci"

Cod. Mec. RMIC898002 - C.F. 94032550587 - Via Douhet n. 6 - 00012 Guidonia - Tel. 0774/342850

e-mail - rmic898002@istruzione.it - P E C: rmic898002@pec.istruzione.it - sito della scuola: <http://icleonardodavinciguidonia.edu.it/>

degli stessi; o nell'utilizzazione delle risorse finanziarie, i criteri di massima - condivisi dal Consiglio di Istituto - sono stati integralmente rispettati, unitamente alle prescrizioni in materia di procedura ordinarie

I criteri di riferimento nella valutazione delle offerte per la fornitura di beni di consumo e durevoli sono stati:

- qualità dell'offerta;
- economicità delle condizioni praticate;

Per i contratti di prestazione d'opera con esperti esterni alla scuola i criteri di riferimento nella valutazione delle offerte sono state:

- documentate competenze professionali nel settore specifico delle attività da svolgere;
- possesso di idonei titoli di studio e di specializzazione;
- pregresse esperienze lavorative simili a quelle richieste;

Tenuto conto di quanto sopra evidenziato, la rendicontazione che segue considera i risultati ottenuti sulla base delle risorse umane o finanziarie assegnate all'Istituto dall'amministrazione scolastica, ovvero assunte con contratto di prestazione d'opera, nonché su quelle finanziarie, di competenza o pregresse, derivanti da stanziamenti statali o di enti locali, ovvero di terzi soggetti ed infine sulla dotazione di beni strumentali, già posseduti od acquisiti nel corso dell'esercizio 2023.

Si è fatto tutto il possibile perché le entrate previste fossero accertate e riscosse, nei casi in cui, per insuperabili ostacoli (accreditamenti in ritardo da parte del C.S.A.o del M.P.I.) non si è riuscito a realizzare le entrate previste, le somme sono state riportate tra i residui attivi.

Per quanto riguarda le spese, si precisa che l'ammontare dei mandati, per ogni progetto/attività, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva; che i mandati 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, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF; che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero di inventario.



Ministero dell'Istruzione e del Merito

Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

Istituto Comprensivo "Leonardo Da Vinci"

Cod. Mec. RMIC898002 - C.F. 94032550587 - Via Douhet n. 6 - 00012 Guidonia - Tel. 0774/342850

e-mail - rmic898002@istruzione.it - P E C: rmic898002@pec.istruzione.it - sito della scuola: <http://icleonardodavinciguidonia.edu.it/>

OBIETTIVI

L'Obiettivo fondamentale che l'Istituto si è prefissato è quello di offrire **un'offerta formativa di qualità** nell'ottica di un continuo miglioramento del processo di insegnamento/apprendimento.

Si è cercato, pertanto, di ottimizzare le risorse finanziarie per consentire:

- la formazione e l'aggiornamento dei docenti e del personale ATA;
- l'acquisizione di strumenti per una didattica innovativa;
- il supporto alla digitalizzazione.

Sono state poi sostenute, in termini finanziari, le **macroaree** individuate nel P.O.F e nel P.T.O.F:

- **SICUREZZA:** se da un lato è stato necessario ottemperare agli obblighi di legge per quanto riguarda i corsi obbligatori ai fini della **sicurezza** (corsi antincendio e primo soccorso), dall'altro l'istituto ha operato in termini di prevenzione e guida alla consapevolezza e alla cultura della sicurezza per portare gli allievi verso comportamenti positivi e responsabili.

- **INCLUSIONE:** se la scuola deve essere un ambiente inclusivo ed accogliente per tutti gli alunni, essa deve supportare tutti coloro che hanno esigenze educative speciali (alunni CH, DSA, BES, alunni stranieri,...), sono necessari, pertanto, investimenti volti a favorire il "ben-essere" a scuola con attività che prevengano il disagio e i comportamenti devianti dei giovani a rischio, una didattica laboratoriale, cooperativa e nello stesso tempo individualizzata che aiuti a sviluppare competenze diversificate, il recupero e l'approfondimento in aiuto degli alunni con carenze di base o semplicemente con insufficienze nelle discipline oggetto del corso di studi

- **INNOVAZIONE DIDATTICA E TIC**

L'istituto da sempre investe nelle tecnologie a supporto dell'innovazione didattica. Negli ultimi anni l'impegno di spesa è diventato sempre più consistente in quanto include oltre all'implementazione del patrimonio informatico, i costi per la manutenzione delle apparecchiature, la gestione del registro elettronico, della segreteria digitale e del sito web, l'installazione e l'aggiornamento di firewall sempre più sofisticati.

RISULTATI CONSEGUITI



Ministero dell'Istruzione e del Merito

Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

Istituto Comprensivo "Leonardo Da Vinci"

Cod. Mec. RMIC898002 - C.F. 94032550587 - Via Douhet n. 6 - 00012 Guidonia - Tel. 0774/342850

e-mail - rmic898002@istruzione.it - P E C: rmic898002@pec.istruzione.it - sito della scuola: <http://icleonardodavinciguidonia.edu.it/>

Il Programma Annuale per l'esercizio finanziario 2023 prevedeva che le risorse da impegnare avrebbero consentito la realizzazione delle attività finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.O.F.

A consuntivo pare opportuno esprimere le seguenti considerazioni:

- le spese per il funzionamento amministrativo generale e didattico sono state in linea con la programmazione iniziale, volte :
- all'organizzazione di un percorso didattico - educativo inclusivo in tutti e tre gli ordini scolastici (infanzia-primaria-secondaria) con attività di accoglienza, orientamento e lotta al disagio, al conflitto al bullismo e al cyber bullismo;
- al mantenimento e potenziamento delle dotazioni tecnico/tecnologiche ed amministrative di cui la scuola già dispone;
- alla realizzazione di progetti nazionali qualificati e innovativi;

all'introduzione di attività curriculari volte all'approfondimento

linguistico, all'educazione alla salute, all'affettività, all'educazione musicale, socio-

ambientale e all'attività sportiva.

CONSIDERAZIONI sulla popolazione

La distribuzione della popolazione scolastica in 5 sedi, e quindi la necessità di ripetere gli acquisti più volte, causa una certa dispersione delle risorse e di conseguenza la carenza di materiale didattico e di consumo, ma ancor più dei sussidi audiovisivi e tecnico-scientifici, per l'acquisto dei quali la Giunta Esecutiva stabilisce il criterio di concentrare le attrezzature necessarie in specifici laboratori, aperti a tutta la popolazione scolastica secondo un calendario. La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 31 MARZO 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:



Ministero dell'Istruzione e del Merito

Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

Istituto Comprensivo "Leonardo Da Vinci"

Cod. Mec. RMIC898002 - C.F. 94032550587 - Via Douhet n. 6 - 00012 Guidonia - Tel. 0774/342850

e-mail - rmic898002@istruzione.it - P E C: rmic898002@pec.istruzione.it - sito della scuola: <http://icleonardodavinciguionia.edu.it/>

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
5	5	10	183	70	113	183	17	19.5

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 31 MARZO 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		3	2	5	101	/	48	53	101	6	/	20
Seconde		2	2	4	86	/	34	52	86	6	/	21
Terze		3	2	5	108	/	56	52	108	7	/	21
Quarte		3	2	5	107	/	61	46	107	6	/	21
Quinte		2	3	5	111	/	40	71	111	12	/	22
Pluriclassi												
Totale		13	11	24	513	/	239	274	513	37	/	
Prime		6			117				117	10		19.5
Seconde		6			140				140	6		23.5



La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	83
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	22
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	145
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	20
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	
TOTALE PERSONALE ATA	31

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto



interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

Conto Finanziario (Mod. H)

Dall'analisi sopra operata scaturiscono le seguenti osservazioni:

- 1) dall'esame dei registri e dei documenti contabili si è accertato che il fondo di cassa alla data del
- 2) 31/12/2023 coincide con il saldo dell'Istituto di credito.
- 3) Tale importo, alla data del 31/12/2023 risulta così quantificato:

Fondo di Cassa dell'Istituzione scolastica	431.296,03
Fondo di cassa dell'Istituto cassiere	431.296,03

Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023



1. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate-Uscite
Programmazione definitiva	927.560,72	Programmazione definitiva	654.303,01	<i>Disp. fin. da programmare</i> 273.257,71
Accertamenti	533.455,57	Impegni	350.765,51	<i>Avanzo di competenza</i> 182.690,06
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				310.930,14
Riscossioni competenza residui (B)	475.251,40	Pagamenti competenza residui (C)	354.885,51	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				431.296,03
Somme rimaste da riscuotere (E)	87.193,49	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi- Impegni non pagati (nell'anno)</i> 87.193,49
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	64.512,37	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	6.206,68	
Totale residui attivi (I=E+G)	151.705,86	Totale residui passivi (L=F+H)	6.206,68	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 145.499,18



2. Conto Finanziario

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	394.105,15	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	259.772,37	259.772,37	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	37.544,29	37.544,29	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	84.748,34	84.748,34	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.406,00	1.406,00	100,00 %
6. Contributi da privati	149.784,56	149.784,56	100,00 %
12. Altre entrate	200,01	200,01	100,00 %
Totale Entrate	927.560,72	533.455,57	
	Disavanzo di competenza	0,00	
	Totale a pareggio	533.455,57	



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	394.105,15	0,00	394.105,15
	1	Non vincolato	273.257,71	0,00	273.257,71
	2	Vincolato	120.847,44	0,00	120.847,44

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	259.772,37	259.772,37	172.578,88	87.193,49	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	0,00	95.836,50	95.836,50	90.610,95	5.225,55	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	163.935,87	163.935,87	81.967,93	81.967,94	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	18.303,68	37.544,29	37.544,29	37.544,29	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	18.303,68	37.126,24	37.126,24	37.126,24	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	418,05	418,05	418,05	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	84.748,34	84.748,34	84.748,34	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	84.748,34	84.748,34	84.748,34	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	1.406,00	1.406,00	1.406,00	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	806,00	806,00	806,00	0,00	0,00



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	149.784,56	149.784,56	149.784,56	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	0,00	4.235,00	4.235,00	4.235,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	124.332,66	124.332,66	124.332,66	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	10.693,00	10.693,00	10.693,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	360,00	360,00	360,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	2.963,00	2.963,00	2.963,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.993,00	6.993,00	6.993,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	207,90	207,90	207,90	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	200,01	200,01	200,01	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	394.105,15
Finanziamenti dall' Unione Europea	259.772,37
Finanziamenti dallo Stato	37.544,29
Finanziamenti dalla Regione	84.748,34
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.406,00
Contributi da privati	149.784,56
Altre entrate	200,01

Si rappresenta che la gestione dell'esercizio 2023 è stata svolta sulla base del Programma Annuale e.f. 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera 89 del 09/02/2023 sul medesimo i revisori dei conti hanno espresso il prescritto parere di regolarità contabile con verbale n. 2023/01 del 01/02/2023.

Si rappresenta inoltre che il Consiglio d'Istituto, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, ha apportato le necessarie modifiche al Programma annuale per un importo complessivo di € 515151,89 giustificate da decreti del DS e approvati/portati a conoscenza dello stesso C.d.I.



Decreti del Consiglio d'Istituto Variazioni al pa 2023

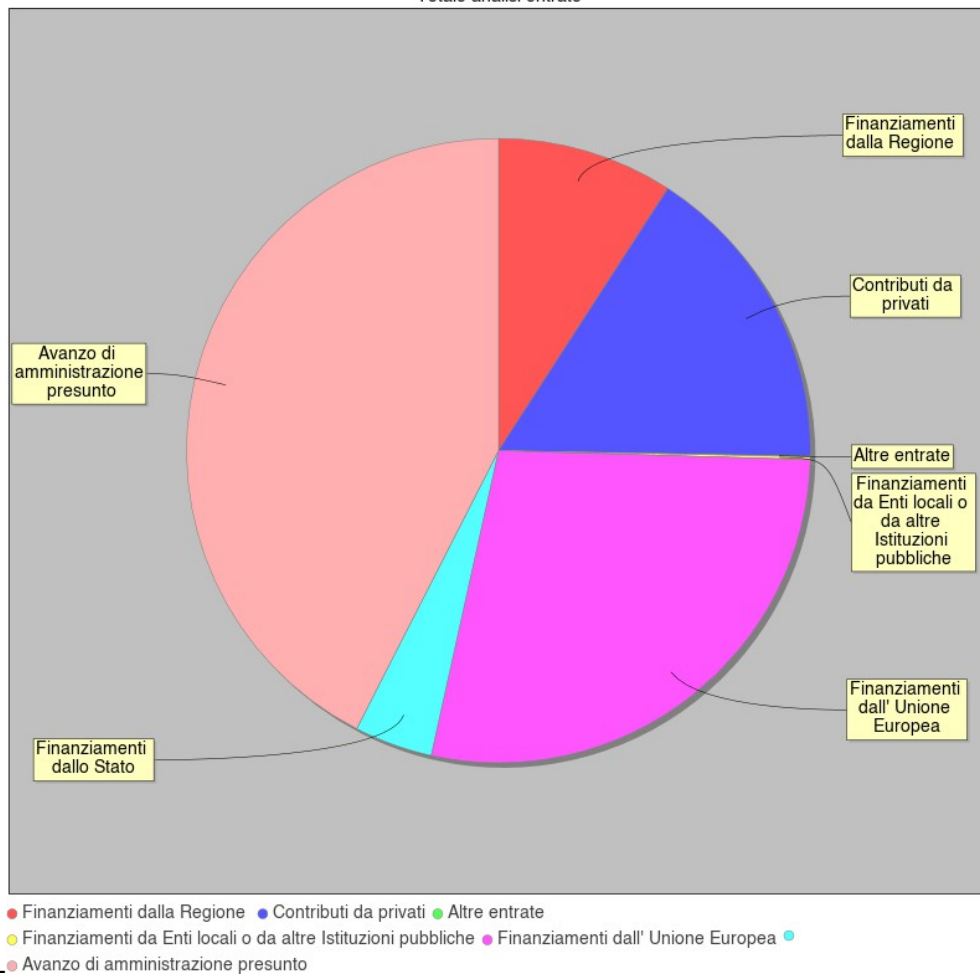
Delibere del C.D'istituto	Data	
93	13/04/2023	45369,21
108	29/05/2023	234145,87
115	28/06/2023	108376,66
127	25/09/2023	4232
134	30/10/2023	23454,72
153	08/02/2024	99573,43

TOTALE VARIAZIONI ANNO 2023 515151,89

Verifica al programma DELIBERA 116 DEL 28/06/2023



Totale analisi entrate





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	491.466,22	290.431,52	59,09 %
P. Progetti	162.586,79	60.333,99	37,11 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	654.303,01	350.765,51	
	Avanzo di competenza	182.690,06	
	Totale a pareggio	533.455,57	



Ministero dell' Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO IC
LEONARDO DA VINCI

00012 GUIDONIA MONTECELIO (RM) VIA DOUHET

6 C.F. 94032550587 C.M. RMIC898002

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 n + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	74.191,14	417.275,08	491.466,22	290.431,52	290.431,52	0,00	201.034,70
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	22.346,24	2.200,00	24.546,24	11.109,08	11.109,08	0,00	13.437,16
	2	Funzionamento amministrativo	11.868,84	105.129,07	116.997,91	113.526,26	113.526,26	0,00	3.471,65
	3	Didattica	36.976,06	193.442,35	230.418,41	51.526,02	51.526,02	0,00	178.892,39
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	3.000,00	116.503,66	119.503,66	114.270,16	114.270,16	0,00	5.233,50

P-Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze n + o -
P		Progetti	64.709,98	97.876,81	162.586,79	60.333,99	60.333,99	0,00	102.252,80
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	59,61	0,00	59,61	0,00	0,00	0,00	59,61
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	53.966,11	90.025,91	143.992,02	49.667,83	49.667,83	0,00	94.324,19
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	68,68	4.422,00	4.490,68	42,00	42,00	0,00	4.448,68
	4	Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"	10.615,58	465,90	11.081,48	7.661,16	7.661,16	0,00	3.420,32
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	0,00	2.963,00	2.963,00	2.963,00	2.963,00	0,00	0,00

G-Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze n + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0
					0	0	0	0	0

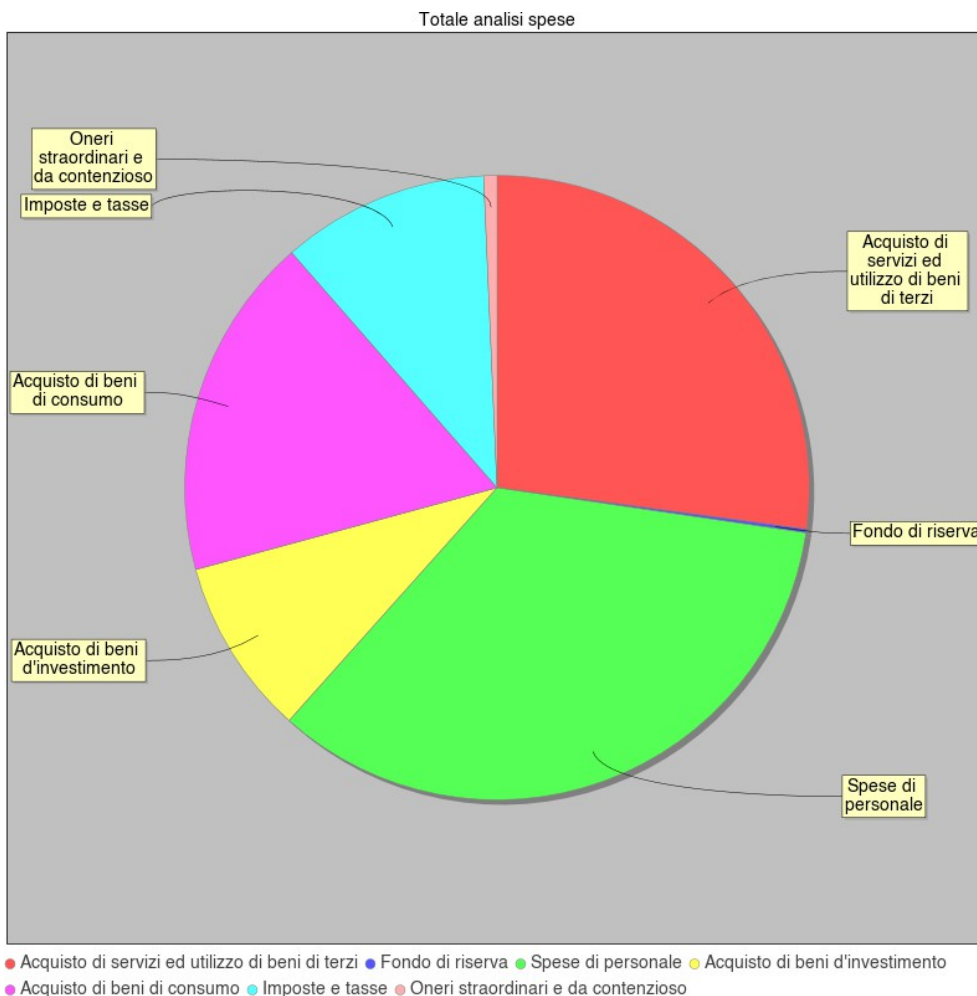
R-Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze n + o -
R		Fondo di riserva	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00
	98	Fondo di riserva	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	250,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	69.575,86
Acquisto di beni di consumo	37.215,23
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	270.623,59



Acquisto di beni d'investimento	202.556,43
Altre spese	2.963,00
Imposte e tasse	68.639,16
Oneri straordinari e da contenzioso	950,00
Rimborsi e poste correttive	1.279,74
Fondo di riserva	250,00





3. Indici di Bilancio

- Indici di bilancio per le entrate

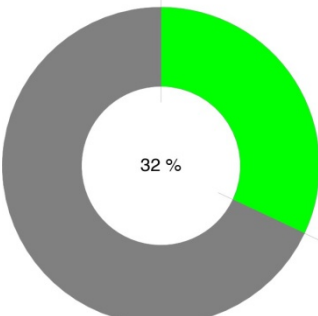
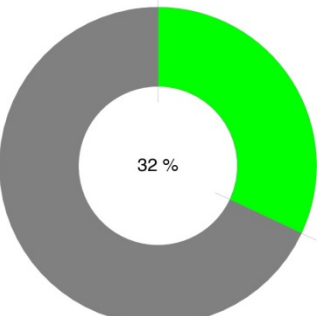

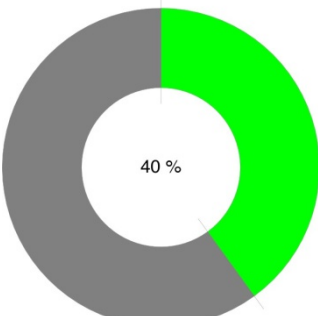
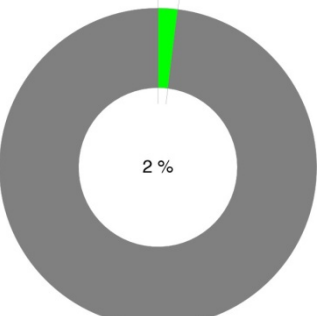
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

<p>DIPENDENZA FINANZIARIA</p>  <p>7 %</p> <p>Finanziamenti dello Stato</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p>93 %</p> <p>Enti+Privati+Altre entrate</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>MANCATA RISCOSSIONE</p>  <p>58 %</p> <p>Totale Accertamenti</p> <p>Previsione definitiva</p>
<p>INCIDENZA RESIDUI ATTIVI</p>  <p>16 %</p> <p>Accertamenti non riscossi</p> <p>Totale accertamenti</p>	<p>SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>31 %</p> <p>Riscossione residui attivi</p> <p>Residui attivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI ATTIVI</p>  <p>24 %</p> <p>Totale residui attivi a fine anno</p> <p>Totale accertamenti+Residui attivi</p>



- Indici di bilancio per le spese

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

<p>SPESE PER ATTIVITA' DIDATTICA</p>  <p>32 %</p> <p>Impegni A03 + Impegni Progetti</p>	<p>AUTONOMIA FINANZIARIA</p>  <p>32 %</p> <p>Impegni A02</p>	<p>INCIDENZA RESIDUI PASSIVI</p>  <p>0 %</p> <p>Impegni non pagati</p>
<p>Totale impegni</p>	<p>Totale impegni</p>	<p>Totale impegni</p>
<p>SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI</p>  <p>40 %</p> <p>Pagamenti residui passivi</p>	<p>ACCUMULO RESIDUI PASSIVI</p>  <p>2 %</p> <p>Totale residui a fine anno</p>	
<p>Residui passivi</p>	<p>Totale impegni + residui passivi</p>	



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.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 761956,20. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	148247,20	30707,11	178954,31
Totale Disponibilità	404431,83	178570,06	583001,89
Totale dell'attivo	552679,03	209277,17	761956,20
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale dell'attivo	552679,03	209277,17	761956,20
PASSIVO			
Totale debiti	10326,68	-4120,00	6206,68
Consistenza Patrimoniale	542352,35	213397,17	755749,52
Totale a pareggio	552679,03	209277,17	761956,20

Il totale delle variazioni in aumento indicato tra le immobilizzazioni è pari ad euro + 30707,11.

Come si evince dalla stampa del modello del conto del Patrimonio – Sidi- in A-2-2 dal valore iniziale al 01/01/2023 al 31/12/2023 si è avuto un ammortamento e un discarico per un importo pari a € - 7.137,56, con una situazione definitiva al 31/12/2023 di € **28278,21**; in A-2-3 dal valore iniziale del dell'anno 2023 al 31/12/2023 si sono acquistati, ammortizzati e discaricati beni per un valore di € **37.848,19** con una situazione definitiva al 31/12/2023 di € **150.661,92**; in A-2-6- dal valore iniziale del dell'anno 2023 si ha una variazione di € **3,52** per una situazione definitiva al 31/12/2023 di € **14,18**.



Ministero dell' Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LAZIO IC
LEONARDO DA VINCI

00012 GUIDONIA MONTECELIO (RM) VIA DOUHET

6 C.F. 94032550587 C.M. RMIC898002

Stampa Raggruppata per Conto del Patrimonio

Conto del Patrimonio	Inventario	Categoria	Sottocategoria	Situazione iniziale (a)	Situazione scartati (b)	Rivalutazione beni prima del 2023 (c)	Rivalutazione beni 2023 (d)	Variazioni e= (c-d) -a	Situazione definitiva f=a+e
A-2-2	BENI MOBILI	I DOTAZIONI	MACCHINARI	10.189,44	103,44	6.792,96	0,00	-3.396,48	6.792,96
A-2-2	BENI MOBILI	III MATERIALI	IMPIANTI E ATTREZZATURE PER ATTIVITA DIDATTICHE - A-2-2 (Impianti e Macchinari)	24.277,79	3.032,40	19.070,88	0,00	-5.206,91	19.070,88
A-2-2	BENI MOBILI	III MATERIALI	STRUMENTI MUSICALI	948,54	15,48	758,83	1.655,54	1.465,83	2.414,37
totale				35.415,77	3.151,32	26.622,67	1.655,54	-7.137,56	28.278,21
A-2-3	BENI MOBILI	I DOTAZIONI	MACCHINARI PER UFFICIO	0,00	5.158,08	0,00	0,00	0,00	0,00
A-2-3	BENI MOBILI	I DOTAZIONI	MOBILI E ARREDI PER UFFICI, PER ALLOGGI E PERTINENZE, PER LOCALI AD USO SPECIFICO	4.203,47	10.458,29	3.711,49	31.015,88	30.523,90	34.727,37
A-2-3	BENI MOBILI	III MATERIALI	HARDWARE E SUPPORTI AUDIOVISIVI PER ATTIVITA DIDATTICHE	108.610,26	23.638,69	71.706,86	44.726,67	7.823,27	116.433,53
totale				112.813,73	39.255,06	75.418,35	75.742,55	38.347,17	151.160,90
A-2-6	LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	EX II MATERIALE BIBLIOGRAFICO	LIBRI E MATERIALE BIBLIOGRAFICO	17,70	1.134,26	14,18	0,00	-3,52	14,18
totale				17,70	1.134,26	14,18	0,00	-3,52	14,18

Stampa Raggruppata per Conto del Patrimonio

Conto del Patrimonio	Inventario	Categoria	Sottocategoria	Situazione iniziale (a)	Situazione scartati (b)	Rivalutazione beni prima del 2023 (c)	Rivalutazione beni 2023 (d)	Variazioni e= (c-d) -a	Situazione definitiva f=a+e
--	BENI MOBILI	I DOTAZIONI	IMPIANTI E ATTREZZATURE	0,00	1.522,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	BENI MOBILI	IV BENI IMMATERIALI	OPERE DELL'INGEGNERIA E SOFTWARE PRODOTTO	0,00	734,86	0,00	0,00	0,00	0,00
totale				0,00	2.256,86	0,00	0,00	0,00	0,00



Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				310930,14
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2023		
Riscossioni	28989,32	446262,08	475251,40	
Pagamenti	4120,00	350765,51	354885,51	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				431296,03
Residui Attivi	64512,37	87193,49		151705,86
Residui Passivi	6.206,68	0,00		6206,68
Avanzo di amministrazione al 31/12				576795,21

Il Fondo cassa al 31/12/2023 riportato nel modello J è pari a € € 431296,03 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia e con le scritture del libro giornale.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2023	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	93501,69	28989,32	64512,37	87193,49	€ 0,00	151705,86

	Iniziali al 1/1/2023	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variatz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	10326,68	4120,00	€6206,68	0,00	€ 0,00	6206,68

Al _____ oggi risultano incassati residui attivi per euro _____ e pagati residui passivi per euro _____



Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni									Totale Impegni	
											Programma- zione definitiva
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investi- mento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive		
A01		0	3377,85	6545,14		1186,09			0	24546,24	11109,08
A02	5682,88	9448,76	8915,01	70347,86		19131,75				116997,91	113526,26
A03	6247,88	8365,73	23348,87	8066,48		5497,06				230418,41	51526,02
A04											0
A05			111139,01			2657,41			473,74	119503,16	114270,16
A06											0
P01										59,61	0
P02	1736,01	1618,25	43676,56			2637,01				143992,02	49667,83
P03		42	0			0				4490,68	42
P04	500		5920,19			434,97			806	11081,48	7661,16
P05					2963					2963	2963
TOTALE	14166,77	19474,74	196377,49	84959,48	2963	31544,29			1279,74	654052,51	350765,51
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %											0

Con il contributo volontario rendiconto progetto attività A.3.4. sono stati acquistati i seguenti materiali:

1. N. 10 gazebo pieghevoli e n. 3 ombrelloni con base per la manifestazione di fine anno scolastico al campo sportivo .
2. Contributo per l'attuazione del servizio di assistenza psicologica, il quale sarà attivato nell'anno scolastico in corso



INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI RELATIVI ALLE TRANSAZIONI COMMERCIALI

ai sensi dell'articolo 8, comma 3-bis, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89

Si Certifica

Che l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti ai sensi dell'art. 9 del D.P.C.M. 22/09/2014 e dell'art. 41 commi 1 e 2 del D.L. 66 del 24 aprile 2014 risulta pari a – 5,29”.

Di disporre la pubblicazione, ai sensi dell'art. 10 c. 3 del più volte citato D.P.C.M. 22 settembre 2014, dell'indice annuale e tempestività dei pagamenti dell'anno 2022 sul sito Internet istituzionale nella sezione "amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" e sul sito del Ministero Scuola in Chiaro.

https://nuvola.madisoft.it/bacheca-digitale/bacheca/RMIC898002/3/IN_PUBBLICAZIONE/de5fdb6c-e25f-4872-ab36-2df76d9b3c46/show

Si certifica

Che la COMUNICAZIONE ASSENZA POSIZIONE DEBITORIA ANNO 2022 è stata pubblicata sul sito della *Internet istituzionale nella sezione "amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione"* e sul sito del Ministero Scuola in Chiaro.

https://nuvola.madisoft.it/bacheca-digitale/bacheca/RMIC898002/3/IN_PUBBLICAZIONE/e12df851-5f12-43f5-8106-c5fd864401a2/show

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. Le reversali e i mandati sono stati regolarmente trasmessi e quietanzati dall'Istituto cassiere tramite l'applicativo OIL
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario e un conto corrente postale; l'istituto cassiere è il Monte dei Paschi di Siena.
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla Legge 675/96

Si attesta che nel bilancio 2023 dell'Istituto Comprensivo non esistono gestioni fuori Bilancio.

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.

Verifica:

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.

Guidonia, 01/03/2023



IL D.S.G.A.

(Dott.ssa Laura GALLO)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(Dott.ssa Gabriella Di Marco)

- Mod. H
- Mod. H bis
- Mod. F
- Mod. F bis
- Elenco variazioni
- Mod. I
- Mod. J
- Mod. K
- Mod. L
- Mod. N
- Mod. M
- Giornale di cassa

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023, predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi;
Valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione;

DICHIARA

che gli obiettivi programmati nel Piano della Offerta Formativa sono stati raggiunti.

Il Dirigente Scolastico
(Dott.ssa Gabriella Di Marco)