



Ministero dell'Istruzione e del Merito

Ufficio Scolastico Regionale per il Lazio

Istituto Comprensivo Giovanni Cagliero

Largo Volumnia, 11 – 00181 Roma – Tel 067803254

PEO: rmic8gc00n@istruzione.it – PEC: rmic8gc00n@pec.istruzione.it

Sito Web: www.icgcagliero.edu.it

C.M.: RMIC8GC00N – C.F. 80246110581

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2023

Fonti:	<ul style="list-style-type: none">➤ Decreto 129 del 28 agosto 2018 - Nuovo Regolamento di contabilità delle scuole “Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell’articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107. (Gazzetta Ufficiale n. 267 del 16 novembre 2018);➤ Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto del 08/02/2023 delibera n° 2; e successivi Decreto/i di Modifica al Programma Annuale 2023 con le Variazioni di Bilancio proposte alla G.E.
--------	--

D.S.G.A.:	<ul style="list-style-type: none">➤ Relazione illustrativa sull’andamento della gestione dell’istituzione scolastica. <p>Modulistica allegata:</p> <ul style="list-style-type: none">➤ Modello H – Conto Consuntivo – Conto Finanziario E.F. 2023➤ Modello I – Rendiconto dettagliato progetto/attività➤ Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023➤ Modello K – Conto del Patrimonio al 31/12/2023➤ Modello L – Elenco residui attivi al 31/12/2023➤ Modello M – Prospetto delle spese per il personale anno 2023➤ Modello N – Riepilogo per tipologia di spesa anno 2023 <p>Adempimenti:</p>
-----------	--

- **Fatturazione Elettronica PA: Invio flusso certificazione dei crediti.**
- Certificazione Unica 2024 redditi 2023;
- Dichiarazione 770 / 2023 redditi 2022 ;
- Dichiarazione IRAP / 2023 redditi 2022
- Indice di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali 2023
- Invio Spese Scolastiche anno 2023;
- AGCOM – Modello EP – Destinazione della pubblicità istituzionale 2022 (non necessario inviarlo in quanto nessuna spesa relativa alla pubblicità)

Dirigente Scolastico: ➤ Trasmissione del Conto Consuntivo ai Revisori dei conti

Revisori dei conti: ➤ Analisi Conto Consuntivo 2023 (Athena) Verbale

Consiglio di Istituto: ➤ Adozione della delibera di approvazione

Pubblicità: ➤ Portale unico dei dati della scuola
➤ Sito internet: Amministrazione trasparente / Bilanci / Bilancio preventivo e consuntivo
➤ MIM / SIDI / Oneri e Flussi Finanziari Scuola / Monitoraggi Flussi
➤ Ufficio Scolastico Regionale (tramite portale Sidi e Revisori tramite portale Athena)
➤ Ragioneria Territoriale dello Stato (a cura Revisori tramite portale Athena)

**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 15/03/2024

**Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto**

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2023, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018 – Capo V - Articoli 22 e 23).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **08/02/2023** con delibera n° **2**.

A seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare sia delle variazioni al Programma Annuale che delle radiazioni residui attivi/passivi.

RISULTANZE DATI CONTABILI
RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023		181.260,46
	Competenza	247.213,32
SOMME RISCOSSE		
	Residui	61.357,00
	Totale(1)	308.570,32
	Competenza	104.164,30
SOMME PAGATE		
	Residui	104.790,10
	Totale(2)	208.954,40
Differenza (1-2)		99.615,92
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023		280.876,38

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 168.407,03 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI		
	Esercizio Corrente	185.354,66
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	60.525,70
	Totale(1)	245.880,36
	Esercizio Corrente	296.790,05
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	61.559,66
	Totale(2)	358.349,71
Differenza (1-2)		-112.469,35
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023		280.876,38
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023		168.407,03

RMIC8GC00N - AF02AF3 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004615 - 15/03/2024 - VI - U

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro 31.613,63 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	432.567,98
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	400.954,35
AVANZO ESERCIZIO 2023	31.613,63

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:

Conto Finanziario (Mod. H):

Il Conto Consuntivo 2023 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

(Schema verbale Athena)

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (a-b)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 134.984,75		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 237.608,39	€237.608,39	0,00
03) Finanziamenti dello Stato	€ 29.584,70	€ 29.584,70	0,00
04) Finanziamenti della Regione	€ 78.466,71	€ 78.370,71	€ 96,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre istituzioni	€ 13.324,49	€ 12.624,49	€ 700,00
06) Contributi da privati	€ 74.208,83	€ 72.690,43	€ 1518,40
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 0,00	€ 0,00	0,00
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	€ 1.689,75	€ 1.689,26	0,49
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 569.867,62	€ 432.567,98	
Disavanzo di competenza			0
Totale a pareggio		€ 432.567,98	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (a-b)
A) Attività amministrativo-didattiche	€ 204.139,72	€ 132.716,49	€ 71.423,23
P) Progetti	€ 363.834,97	€ 268.237,86	€ 95.597,11
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 1892,93	€ 0,00	
Totale Spese	€ 569.867,62	€400.954,35	
Avanzo di competenza		€ 31.613,63	
Totale a Pareggio		€ 432.567,98	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un avanzo/disavanzo di competenza di € 31.613,63

Situazione Residui (Mod. L):

La situazione dei residui è la seguente:

(Schema verbale Athena)

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2023	-	Riscossi nel 2023 conto resti	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 121.882,70	-	€ 61.357,00	=	€ 60.525,70	+	€ 185.354,66	-	€ 0	=	€ 245.880,36

Iniziali al 1/1/2023	-	Pagati nel 2023 conto resti	=	Variazione in diminuzione	+	Residui esercizio 2023	=	Totale Residui passivi
€ 168.158,41	-	€ 104.790,10	-	€ -1808,65	+	€ 296.790,05	=	€ 358.349,71

Si specifica:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2016		€ 820,72
Anno 2017		€ 468,00
Anno 2018	€ 9.439,70	€ 207,37
Anno 2019	€ 2.009,34	€ 4.075,27
Anno 2020	€ 4.848,00	€ 5.250,99
Anno 2021	€ 12696,46	€ 8.998,78
Anno 2022	€ 31.532,20	€ 41.738,53
Anno 2023	€ 185.354,66	€ 296.790,05
Totale situazione residui al 31/12/2023	€ 245.880,36	€ 358.349,71

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello

Conto Patrimoniale (Mod. K):

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

(Schema verbale Athena)

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 165.887,99	€- 91,03	€ 165796,96
Totale Disponibilità	€ 303.143,16	€ 223.613,58	€ 526.756,74
Totale dell'attivo	€ 46.031,15	€ 223.522,55	€ 692.553,70
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 496.038,61	€-27.007,46	€ 469.031,15
PASSIVO			
Totale debiti	€ 168.158,41	€ 190.191,30	€ 358.349,71
Consistenza Patrimoniale	€300.872,74	€ 33331,25	€ 334.203,99
Totale a pareggio	€ 469.031,15	€ 223.522,55	€ 692.553,70

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2022.

La Circolare 33 del 17/09/2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze dispone, a partire dal Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2010, la soppressione del modello denominato "Prospetto A". Pertanto non si procede all'invio di detto modello alla locale Sezione di Ragioneria Territoriale dello Stato, i dati patrimoniali di questa istituzione scolastica verranno comunicati tramite l'applicativo "Athena 2 – verbale Analisi Conto Consuntivo E.F. 2022" a cura dei Revisori dei Conti.

Situazione Amministrativa (Mod. J):

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2023, Modello J, risulta:

A)	Un saldo di cassa al 31/12/2023 di € 280.876,38 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c.b. dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia;
B)	Un avanzo complessivo di amministrazione di € 168.407,03 tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2023.
C)	Un avanzo di amministrazione per la gestione di competenza 2023 di € 31.613,63

Pertanto, la disponibilità dei depositi al 31/12/2023 è:

Bancari € **280.876,38**

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2015 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 5532801 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

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

Schema verbale Athena

1 Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio				€ 205.165,23
	Competenza esercizio 2023 (tranne partite di giro)	Residui anni precedenti	Totale	
2 Riscossi	€ 247.213,32	€ 61357,00	€ 308.570,32	
3 Pagati	€ 104.164,30	€ 104.790,10	€ 208.954,40	
4 Fondo di cassa 31/12/2023				€ 280.876,38
5 Residui Attivi	€ 185.354,66	€ 60.525,70		€ 245.880,36
6 Residui Passivi	€ 296.790,05	€ 61.559,66		€ 358.349,71
7 Avanzo di amministrazione al 31/12/2023				€ 168.407,03

N.B.: il verbale Athena non considera le partite di giro

Spese per Attività e Progetti:

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), 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 in una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023												
	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01		11.755,35	17.055,04			5.927,52			15,18	44.322,25	34.753,09	78,41%
A02		1.473,00	17.021,82		542,99	4.157,17				48.192,27	23.194,98	48,13%
A03	1.151,02		8.464,39			132,01			801,82	41.695,83	10.549,24	25,30%
A04												0,00%
A05			62.340,03			1.864,15			15,00	64.426,83	64.219,18	99,68%
A06										5.502,54		0,00%
P01	7.227,26	127.039,97	23.780,00			32.102,39				213.185,23	190.149,62	89,19%
P02			67.163,76			3.052,48				132.933,70	70.216,24	52,82%
P03			2.332,00							7.164,94	2.332,00	32,55%
P04			380,00						5.000,00	10.391,10	5.380,00	51,78%
P05									160,00	160,00	160,00	100,00%
TOTALE	8.378,28	140.268,32	198.537,04	0,00	542,99	47.235,72	0,00	0,00	5.992,00	567.974,69	400.954,35	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,02	0,35	0,50	0,00	0,00	0,12	0,00	0,00	0,01	0,71		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	2,09%	34,98%	49,52%	0,00 %	0,14%	11,78%	0,00%	0,00%	1,49%	70,59%		

L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al 70,59 %.

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
		Previsione iniziale	47.390,53
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	47.390,53

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
		Previsione iniziale	87.594,22
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	87.594,22

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA				
			Previsione iniziale	204.808,39
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
25/10/2023	9	ERASMUS + PROGETTO 2023-1-IT02-KA122-SCH-000148115	32.800,00	
			Previsione definitiva	237.608,39
			Somme Riscosse	123.111,19
			Somme da riscuotere	114.497,20
			Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	18.929,30
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
29/12/2023	16	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO E SOFFERENZA FINANZIARIA	10.655,40	
			Previsione definitiva	29.584,70
			Somme Riscosse	29.584,70
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	2	CONTRIBUTI DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE	4.170,10
		Previsione definitiva	4.170,10
		Somme Riscosse	4.074,10
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	96,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	4	ADEGUAMENTO TARIFFARIO E ULTERIORE FINANZIAMENTO ASISTENTI ALLA COMUNICAZIONE	6.854,88
01/10/2023	8	Assistenza alla comunicazione a.s. 23/24	58.022,58
19/10/2023	10	A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 2023_0820_07_0_01194_01_000839	238,15
21/10/2023	11	A.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	9.136,00
21/10/2023	12	A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 2023_0820_07_0_01194_01_000839	45,00
		Previsione definitiva	74.296,61
		Somme Riscosse	9.419,15
		Somme da riscuotere	64.877,46
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	6	PICCOLA MANUTENZIONE 2023	9.724,49
		Previsione definitiva	9.724,49
		Somme Riscosse	9.724,49
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
		Previsione iniziale	3.000,00
		Somme Riscosse	2.300,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	700,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2023	13	CONTRIBUTO PER PARTECIPAZIONE PROGETTO ORIENTAMENTO TEAMNET A.S.2022 2023 CLASSI	600,00
			Previsione definitiva 600,00
			Somme Riscosse 600,00
			Somme da riscuotere 0,00
			Differenza 0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale 35.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	3	MAGGIORE ENTRATA USCITE DIDATTICHE	22.384,83
28/11/2023	14	VERSAMENO GENITORI EUROPA INCANTO	1.012,00
29/12/2023	15	CAMPO SCUOLA DI TRE GIORNI AL CIRCEO	5.980,00
			Previsione definitiva 64.376,83
			Somme Riscosse 58.290,83
			Somme da riscuotere 5.980,00
			Differenza 106,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
		Previsione iniziale	7.000,00
		Somme Riscosse	5.888,10
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	1.111,90

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
		Previsione iniziale	500,00
		Somme Riscosse	199,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	300,50

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
		Previsione iniziale	2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	5	TASSA ESAMI CAMBRIDGE DEL 12 GIUGNO MAGGIORE ENTRATA	226,00
04/07/2023	7	TASSA ESAMI CAMBRIDGE DEL 12 GIUGNO MAGGIORE ENTRATA	106,00
		Previsione definitiva	2.332,00
		Somme Riscosse	2.332,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
	Previsione iniziale 0,50
	Somme Riscosse 0,01
	Somme da riscuotere 0,00
	Differenza 0,49

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2023	1	Rientro somma compenso PON per rideterminazione	1.689,25
			Previsione definitiva 1.689,25
			Somme Riscosse 1.689,25
			Somme da riscuotere 0,00
			Differenza 0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
569.867,62	432.567,98	247.213,32	185.354,66	137.299,64

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
		Previsione iniziale	20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	2	CONTRIBUTI DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE	4.120,10
		Previsione definitiva	24.120,10
		Somme Pagate	5.025,02
		Somme da pagare	11.177,61
		Economie	7.917,47

Aggregato A voce 01 01 - PICCOLA MANUTENZIONE			
		Previsione iniziale	6.369,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	6	PICCOLA MANUTENZIONE 2023	9.724,49
		Previsione definitiva	16.094,44
		Somme Pagate	11.079,15
		Somme da pagare	3.379,40
		Economie	1.635,89

Aggregato A voce 01 05 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, d.l. 72/2021		
	Previsione iniziale	15,18
	Somme Pagate	15,18
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 01 06 - Risorse ex art. 36, comma 2 del D.L. 21 marzo 2022 n. 21		
	Previsione iniziale	0,14
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,14

Aggregato A voce 01 07 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, del D.L. 9 agosto 2022, n. 115		
	Previsione iniziale	4.092,39
	Somme Pagate	4.076,73
	Somme da pagare	0,00
	Economie	15,66

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
			Previsione iniziale 32.536,87
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/10/2023	11	A.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	5.000,00
29/12/2023	16	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO E SOFFERENZA FINANZIARIA	10.655,40
			Previsione definitiva 48.192,27
			Somme Pagate 10.241,80
			Somme da pagare 12.953,18
			Economie 24.997,29

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale 17.544,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/10/2023	11	A.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	4.136,00
			Previsione definitiva 21.680,98
			Somme Pagate 6.564,40
			Somme da pagare 732,00
			Economie 14.384,58

Aggregato A voce 03 01 - Mensa plesso Tibullo		
	Previsione iniziale	500,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	500,00

Aggregato A voce 03 03 - Risorse art. 21 DL 137/2020		
	Previsione iniziale	10.719,37
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	10.719,37

Aggregato A voce 03 06 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, d.l. 72/2021		
	Previsione iniziale	1,82
	Somme Pagate	1,82
	Somme da pagare	0,00
	Economie	0,00

Aggregato A voce 03 07 - Realizzazione reti locali cablate e wireless- Avviso 20480 /2021 C.P. 13.1.1A-FESRPN-LA-2021-487			
		Previsione iniziale	13,69
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/05/2023	1	Rientro somma compenso PON per rideterminazione	1.689,25
		Previsione definitiva	1.702,94
		Somme Pagate	1.151,02
		Somme da pagare	0,00
		Economie	551,92

Aggregato A voce 03 08 - Digital Board: Trasform dig. nella did. e nell'org.- Avviso 28966/2021 _13.1.2A-FESRPN-LA-2021-416			
		Previsione iniziale	990,72
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	990,72

Aggregato A voce 03 09 - Interventi di mediazione linguistico culturale nelle scuole primarie e di istruz. sec. di primo gr.			
		Previsione iniziale	6.100,00
		Somme Pagate	1.350,00
		Somme da pagare	750,00
		Economie	4.000,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO				
			Previsione iniziale	35.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
31/05/2023	2	CONTRIBUTI DA ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE	50,00	
31/05/2023	3	MAGGIORE ENTRATA USCITE DIDATTICHE	22.384,83	
28/11/2023	14	VERSAMENO GENITORI EUROPA INCANTO	1.012,00	
29/12/2023	15	CAMPO SCUOLA DI TRE GIORNI AL CIRCEO	5.980,00	
			Previsione definitiva	64.426,83
			Somme Pagate	56.927,18
			Somme da pagare	7.292,00
			Economie	207,65

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO				
			Previsione iniziale	305,25
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
19/10/2023	10	A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 2023_0820_07_0_01194_01_000839	238,15	
21/10/2023	12	A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 2023_0820_07_0_01194_01_000839	45,00	
			Previsione definitiva	588,40
			Somme Pagate	0,00
			Somme da pagare	0,00
			Economie	588,40

Aggregato A voce 06 01 - PROGETTO TEAMNET			
			Previsione iniziale 4.314,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/10/2023	13	CONTRIBUTO PER PARTECIPAZIONE PROGETTO ORIENTAMENTO TEAMNET A.S.2022 2023 CLASSI	600,00
			Previsione definitiva 4.914,14
			Somme Pagate 0,00
			Somme da pagare 0,00
			Economie 4.914,14

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"			
			Previsione iniziale 100,00
			Somme Pagate 0,00
			Somme da pagare 0,00
			Economie 100,00

Aggregato P voce 01 01 - MOBILITA' DOCENTI TEMA SCIENTIFICO E PROFESSIONALE _ CONVENZIONE N. 2018-1-PL01-KA229-051159-2			
			Previsione iniziale 9.276,84
			Somme Pagate 0,00
			Somme da pagare 0,00
			Economie 9.276,84

Aggregato P voce 01 04 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1- Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi			
		Previsione iniziale	193.742,39
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	186.489,62
		Economie	7.252,77

Aggregato P voce 01 05 - Avviso Investimento 1.2 " Abilitazione al Cloud per le P.A. locali			
		Previsione iniziale	2.765,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.765,00

Aggregato P voce 01 06 - Avviso Misura 1.4.1 " Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"			
		Previsione iniziale	7.301,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	3.660,00
		Economie	3.641,00

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	3.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	3.000,00

Aggregato P voce 02 01 - PON AVVISO 1953 FSE COMPETENZE DI BASE			
		Previsione iniziale	8.741,05
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	8.741,05

Aggregato P voce 02 02 - ERASMUS ROMA ANTICA_ CONVENZIONE 2018-1-BG01-KA229-047945-3			
		Previsione iniziale	13.177,51
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	13.177,51

Aggregato P voce 02 03 - PON AVVISO 10862 - FSE- INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO			
		Previsione iniziale	5.500,85
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	5.500,85

Aggregato P voce 02 04 - ASSISTENTI ALLA COMUNICAZIONE			
		Previsione iniziale	4.565,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	4	ADEGUAMENTO TARIFFARIO E ULTERIORE FINANZIAMENTO ASISTENTI ALLA COMUNICAZIONE	6.854,88
01/10/2023	8	Assistenza alla comunicazione a.s. 23/24	58.022,58
		Previsione definitiva	69.442,86
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	64.102,24
		Economie	5.340,62

Aggregato P voce 02 06 - Progetto con la scuola polacca Convenzione Prot. 12060 Doc. Talarico			
		Previsione iniziale	271,43
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	271,43

Aggregato P voce 02 07 - Erasmus Progetto 2023-1-IT02-KA122-SCH-000148115			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	9	ERASMUS + PROGETTO 2023-1-IT02-KA122-SCH-000148115	32.800,00
		Previsione definitiva	32.800,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	6.114,00
		Economie	26.686,00

Aggregato P voce 03 - PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"			
			Previsione iniziale 5.832,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	5	TASSA ESAMI CAMBRIDGE DEL 12 GIUGNO MAGGIORE ENTRATA	226,00
04/07/2023	7	TASSA ESAMI CAMBRIDGE DEL 12 GIUGNO MAGGIORE ENTRATA	106,00
			Previsione definitiva 6.164,94
			Somme Pagate 2.332,00
			Somme da pagare 0,00
			Economie 3.832,94

Aggregato P voce 03 02 - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022			
			Previsione iniziale 1.000,00
			Somme Pagate 0,00
			Somme da pagare 0,00
			Economie 1.000,00

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
			Previsione iniziale 5.391,10
			Somme Pagate 240,00
			Somme da pagare 140,00
			Economie 5.011,10

Aggregato P voce 04 01 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, d.l. 72/2021			
		Previsione iniziale	5.000,00
		Somme Pagate	5.000,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
		Previsione iniziale	160,00
		Somme Pagate	160,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
		Previsione iniziale	1.892,93
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.892,93

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
569.867,62	400.954,35	104.164,30	296.790,05	168.913,27

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

		COMPETENZA					RESIDUI			
Livello 1	ENTRATE	Programm azione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenz a in + o -	Iniziali	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Residui al 31/12
		a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	134.984,75				134.984,7				
02	FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	237.608,39	237.608,3	123.111,19	114.497,20		69.963,6	55.257,0	14.706,6	129.203,80
03	FINANZIAMENTI DELLO STATO	29.584,70	29.584,7	29.584,70						
04	FINANZIAMENTI DALLA REGIONE	78.466,71	78.370,7	13.493,25	64.877,46	96,0	43.809,7		43.809,7	108.687,22
05	FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE	13.324,49	12.624,4	12.624,49		700,0	8.109,3	6.100,0	2.009,3	2.009,34
06	CONTRIBUTI DA PRIVATI	74.208,83	72.690,4	66.710,43	5.980,00	1.518,4				5.980,00
07	PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA									
08	RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME									
09	ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI									
10	ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI									
11	SPONSOR E UTILIZZO LOCALI									
12	ALTRE ENTRATE	1.689,75	1.689,2	1.689,26		0,49				
13	MUTUI									
		569.867,62	432.567,9	247.213,32	185.354,66	137.299,6	121.882,7	61.357,0	60.525,7	245.880,36

RMIC8GC00N - AF02AF3 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004615 - 15/03/2024 - VI - U

Livello 1	SPESE	COMPETENZA					RESIDUI			
		Programm azione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	Residui al 31/12
		a	b	c	d=b-c	e=a-b	f	g	h=f-g	i=d+h
01	SPESE DI PERSONALE	12.659,02	8.378,2	1.151,0	7.227,26	4.280,7	12.317,4	7.593,1	4.724,26	11.951,5
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	181.146,65	140.268,3	8.425,8	131.842,45	40.878,3	53.631,0	52.216,6	1.414,40	133.256,8
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI	297.461,93	198.537,0	81.115,0	117.422,03	98.924,8	81.447,2	29.777,8	51.669,37	169.091,4
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO									
05	ALTRE SPESE	1.000,00	542,9	542,9		457,0				
06	IMPOSTE E TASSE	58.995,58	47.235,7	6.937,4	40.298,31	11.759,8	18.954,0	15.202,4	3.751,63	44.049,9
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO									
08	ONERI FINANZIARI									
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	16.711,51	5.992,0	5.992,0		10.719,5				
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
98	FONDO DI RISERVA	1.892,93				1.892,9				
		569.867,62	400.954,3	104.164,3	296.790,05	168.913,2	166.349,7	104.790,1	61.559,66	358.349,7

Dichiarazioni

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, 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 d'inventario;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- Per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali.
- Le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- Che il fondo minute spese **non è stato** utilizzato.
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che è presentato il modello 770 anno 2023 / redditi 2022 è stata inoltre trasmessa la certificazione unica 2024 redditi 2023.

Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

- Considerando gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- Considerando 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'esamina del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2023, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

F.to Sost. DSGA Lucrezia Roccotelli per
De Santis Eleonora

• 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.

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati conseguiti compatibilmente con la situazione pandemica che ha caratterizzato la prima parte dell'esercizio finanziario

F.to Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Merolla Maria Rosaria

**DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B
DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA**

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.lgs. n.196/2003.

La presente relazione si compone di n.37 pagine

In fede
Il titolare del trattamento
Dott.ssa Maria Rosaria Merolla