



**ISTITUTO COMPrensIVO DI CASTELMASSA**

Via Matteotti, 30 - 45035 Castelmassa (RO) - Tel. 0425 81165 - Fax 0425 81122

e-mail: roic80000e@istruzione.it - PEC: roic80000e@pec.istruzione.it - C.F. n. 91005170294

[www.comprensivocastelmassa.edu.it](http://www.comprensivocastelmassa.edu.it)

Prot. n.(2622)

Castelmassa, 15/03/2024

## RELAZIONE FINALE CONTO CONSUNTIVO 2023

Al fine di procedere agli adempimenti previsti dall'art. 23 del Decreto 28 agosto 2018, n.129 del "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche, a i sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107" - è stato predisposto dal Direttore S.G.A. il Conto Consuntivo relativo all' anno **2023** completo di tutti i documenti richiesti.

Prima di riferire sulle risultanze dell'esame del Conto Consuntivo si ritiene opportuno accennare all'attuale struttura dell'Istituzione scolastica, alla situazione organica del personale in servizio, degli alunni e degli obiettivi fissati dal PTOF

### ***1-CONTESTO***

L'istituto Comprensivo opera nel territorio Altopolesano comprende i comuni di Castelmassa, Calto, Castelnovo Bariano, Bergantino, Melara, Ceneselli al confine con le province di Mantova e Verona.

Nel comune di Castelmassa è presente una scuola dell'infanzia parificata e nido con scuola infanzia integrata privata.

Nel comune di Ceneselli è presente una scuola materna parificata. Sono presenti nel territorio considerato n. 1 asilo nido e n.1 asilo integrato.

L'ambito territoriale di riferimento viene classificato come area a forte processo migratorio poiché gli alunni stranieri supera la percentuale del 20% della popolazione scolastica complessiva.

Prima di illustrare il processo gestionale ed i risultati conseguiti si mettono in evidenza i **seguenti elementi relativi all'Istituzione scolastica:**

## 2 - L'ISTITUZIONE SCOLASTICA

## LOCALIZZAZIONE DEL SERVIZIO SCOLASTICO E POPOLAZIONE SCOLASTICA

SEDE	CODICE	INDIRIZZO	TEL	EMAIL
Istituto Comprensivo	ROIC80000E	Via Giacomo Matteotti 30 45035 Castelmassa	042581165	<a href="mailto:roic80000e@istruzione.it">roic80000e@istruzione.it</a> <a href="mailto:roic80000e@pec.istruzione.it">roic80000e@pec.istruzione.it</a>

Plesso	Codice ministeriale	Indirizzo	Tel	Numeri classi/sezioni	Numero alunni A.S. 2023/2024
Infanzia Castelmassa	ROAA80002C	Via G. Matteotti 32 45035 Castelmassa	042581405		43
Infanzia G. Raisi_ San Pietro P.	ROAA80003D	Via Cavo Bentivoglio 4995 _ 45030 Castelnovo	0425850232		37
Infanzia C. Collodi Bergantino	ROAA80004E	Via A. Manzoni 250 45032 Bergantino	042587760		43
Infanzia Melara	ROAA80005G	Via G. Garibaldi 62 45037 Melara	042589059		37

Primaria E. Panzacchi Castelmassa	ROEE80003P	Via G. Matteotti 30 45035 Castelmassa	0425840872		216
Primaria A. Fleming Castelnovo	ROEE80005R	Via V. Veneto 175 45030 Castelnovo	042581449		117
Primaria A. Manzoni Bergantino	ROEE80004Q	Via A. Manzoni 100 45032 Bergantino	042587135		86
Primaria Baden Powell Melara	ROEE80006T	Via G. Garibaldi 45037 Melara	042589046		50
Primaria E. De Amicis Ceneselli	ROEE80001L	Piazza Marconi 45030 Ceneselli	042588070		48

Plesso	Codice ministeriale	Indirizzo	Tel	Numeri classi/sezioni	Numero alunni A.S. 2023/2024
Secondaria I grado G. Sani Castelmassa	ROMM80002L	Via Don Minzoni 13 45035 Castelmassa	042581239		135
Secondaria I grado S. Quasimodo Castelnovo	ROMM80003N	Via Vittorio Veneto 1 45030 Castelnovo	042581160		129
Secondaria I grado G. Gobatti Bergantino	ROMM80001G	Via Chioccana 117 45032 Bergantino	042587109		79
Secondaria I grado R.L. Montalcini Melara	ROMM80005Q	Via G. Garibaldi 45037 Melara	042589028		40

**3-RISORSE :**

• **UMANE - ORGANICO PERSONALE**

La gestione amministrativo-contabile e didattica dell'Istituto Comprensivo, è affidata al seguente organico di personale di fatto in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO REGGENTE	1
	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	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	17
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	14
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	/
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	10
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>159</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	/
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	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5

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	1
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>31</b>

- **STRUTTURALI (Arredamenti, Sussidi e materiali)**

## **A – PRINCIPI E FINALITA' DELLA SCUOLA**

Agli obiettivi del programma annuale, come illustrato nel piano dell'offerta formativa, erano state attribuite le sottoelencate priorità che sono state garantite mediante una programmazione tempestiva delle varie attività/progetti ed utilizzando, in particolare, i fondi per l'autonomia ed i contributi dei Comuni.

La valutazione dei risultati dei progetti, monitorati regolarmente dai docenti incaricati delle funzioni strumentali, da agenzie esterne quali il Trinity College, o direttamente dal MIUR per quanto riguarda la didattica, ha dato esiti positivi sia in ordine ai risultati didattici ottenuti, (come dimostrano le competenze acquisite dagli alunni) sia relativamente al grado di soddisfazione delle famiglie (come rilevano i questionari somministrati agli alunni, ai docenti, al personale ATA ed ai rappresentanti dei genitori eletti negli organi collegiali) e del territorio in genere.

### ***DARE RISPOSTA AI NUOVI BISOGNI DELL'UTENZA:***

- ampliamento del tempo scuola
- acquisizione nuove competenze
- garanzia di diritto allo studio

### ***OTTIMIZZARE LE RISORSE MATERIALI E PROFESSIONALI***

- piani interni di sostituzione del personale
- stipula di accordi, convenzioni e reti
- rinnovo, ampliamento e potenziamento laboratori multimediali
- integrare l'insegnamento con l'effettuazione di visite guidate

### ***RENDERE FLESSIBILE L'ORGANIZZAZIONE***

- ottemperare agli impegni assunti nella contrattazione decentrata
- effettuazione servizio assistenza alunni
- individuazione di figure di staff con incarichi di coordinamento
- istituzione di commissioni di studio centrate su compiti precisi

***PROMUOVERE AZIONI VOLTE AD INCREMENTARE ED ECONOMIZZARE LE RISORSE DELLA SCUOLA***

- fare progettazione integrata con il territorio
- coinvolgimento dei genitori e dell'extrascuola nel finanziamento di determinate attività
- accesso a finanziamenti specifici derivanti da norme nazionali ed europee
- promuovere la partecipazione a concorsi e borse di studio.

**DISAMINA CONTO CONSUNTIVO**

## **RELAZIONE TECNICA AL CONTO CONSUNTIVO**

**Del Direttore dei SS.GG.AA.**

**Anno 2023**

\*\*\*\*\*

La disciplina del CONTO CONSUNTIVO è contenuta negli articoli 22 e 23 del Decreto interministeriale del 28 agosto 2018.

Il conto consuntivo è composto:

- dal Conto finanziario
- dal Conto del patrimonio

IL CONTO CONSUNTIVO SI COMPONE DI:

Mod. H – Conto finanziario

Mod. I – Rendiconto attività/progetti (n. Attività: A 1.1 Funzionamento generale e decoro della scuola- A 2.1 funzionamento Amministrativo- A 2.2 ERASMUS – A 2 4 PNRR AZIONE 1.4 –DISPERSIONE SCOLASTICA A 3 Didattica (diviso in A 3 1 Ceneselli –A 3 2 Castelmassa - A 3 3 Castelnovo Bariano – A 3 4 Bergantino – A 3 5 Melara)- A 3 8 Progetto 13.1.5A Ambienti Didattici Innovativi per la scuola dell’Infanzia – a 3 9 PNRR MISSIONE 4.4.0 nuovi ambienti di apprendimento e laboratori - A 5 .1 Visite, viaggi di programmi di studio all’estero;

+ 3 Progetti:

- P 1 Progetti in ambito “Scientifico”
- P 3 Progetti per “certificazioni e corsi professionali”

ALLEGATI:

- Mod. J – Sit. Amm/va def.
- Mod. K – Conto patrimonio Attivo/Passivo
- Mod. L – Elenco residui
- Mod. M – Spese personale
- Mod. N – Riepilogo entrate/Riepilogo spese

### **MOD. H - CONTO FINANZIARIO**

Il Conto Consuntivo presenta in entrata le seguenti variazioni rispetto alla programmazione iniziale approvata dal Consiglio d’Istituto .

- |                             |   |                   |
|-----------------------------|---|-------------------|
| • somme previste            | € | <b>224.166,99</b> |
| • programmazione definitiva | € | <b>602.718,97</b> |

**ENTRATE:**

Le variazioni hanno interessato le seguenti aggregazioni e voci e sono dovute a maggiori o minori assegnazioni da parte dei vari organismi

Livello 1	Livello 2	descrizione	Programm. Iniz. 01/01/2023	Programm. Definitiva 31/12/2023
01		Avanzo Amm.ne presunto	<b>204.384,84</b>	<b>204.384,84</b>
	1			<b>129.384,84</b>
	2			<b>75.000,00</b>
<b>02</b>		<b>Finanziamento dall'unione europea</b>	<b>0</b>	<b>285.510,15</b>
<b>03</b>		<b>Finanziamenti dello stato</b>	<b>17.782,15</b>	<b>37.705,04</b>
	01	dotazione ordinaria	<b>17.782,15</b>	36.631,20
	02	Dotazione perequativa	0	0
	03	finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)	0	0
	04	fondo per lo sviluppo e la coesione	0	0
	05	altri finanziamenti non vincolati dallo Stato	0	1.073,84
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0	0
<b>04</b>		<b>Finanziamenti Regione</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	01	Dotazione ordinaria		
	02	Dotazione perequativa		
	03	Altri finanziamenti non vincolati		
	04	Altri finanziamenti vincolati		
<b>05</b>		<b>Finanziamenti da enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche</b>	<b>0</b>	<b>20.048,80</b>
	01	Provincia non vincolati		
	02	Provincia vincolati		
	03	Comune non vincolati	0	17.650,00
	04	Comune vincolati	0	0
	05	Altre Istituzioni non vincolati	0	1.648,80
	06	Altre Istituzioni vincolati	0	750,00
<b>06</b>		<b>Contributo privati</b>	<b>2.000,00</b>	<b>55.070,13</b>
	01	Contributi volontari da famiglie	2.000,00	8.554,38
	02	Contributi per iscrizione alunni		
	03	Contributi per mensa scolastica	0	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0	22.714,36
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0	0
	06	Contributi per copertura assicurativa del personale		



	07	Altri contributi da famiglie non vincolati	0	4.735,75
	08	Contributi da imprese non vincolati	0	10.213,60
	09	Contributi da istituzioni sociali non vincolati	0	8.852,04
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0	0
	11	Contributi da imprese vincolati		
	12	Contributi da istituzioni sociali private vincolati		
<b>07/00</b>		<b>Proventi da gestioni economiche</b>		
	01	Azienda Agraria –proventi dalla vendita di beni di consumo		
	02	Azienda Agraria –proventi dalla vendita dei servizi		
	03	Azienda speciale –proventi dalla vendita di beni di consumo		
	04	Azienda speciale –proventi dalla vendita di servizi		
	05	Attività per conto terzi - proventi dalla vendita di beni di consumo		
	06	Attività per conto terzi - proventi dalla vendita di servizi		
	07	Attività convittuale		
<b>08/00</b>		<b>Rimborsi e restituzione somme</b>		
	01	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali		
	02	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali		
	03	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie		
	04	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali		
	05	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese		
	06	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP		
<b>09</b>		<b>Alienazione di beni Materiali</b>		
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali		
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei		
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua		

	4	Alienazione di Mobili e arredi per ufficio		
	5	Alienazione di Mobili e arredi per alloggi e pertinenze		
	6	Alienazione di Mobili e arredi per laboratori		
	7	Alienazione di Mobili e arredi n.a.c.		
	8	Alienazione di Macchinari		
	9	Alienazione di Impianti		
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche		
	11	Alienazione di Macchine per ufficio		
	12	Alienazione di server		
	13	Alienazione di postazioni di lavoro		
	14	Alienazione di periferiche		
	15	Alienazione di apparati e telecomunicazione		
	16	Alienazione di tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile		
	17	Alienazione di hardware n.a.c.		
	18	Alienazione oggetti di valore		
	19	Alienazione di diritti reali		
	20	Alienazione di Materiale bibliografia		
	21	Alienazione di Strumenti musicali		
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.		
<b>10</b>		<b>Alienazioni di beni immateriali</b>		
	01	Alienazioni di software		
	02	Alienazioni di Brevetti		
	03	Alienazioni di opere dell'ingegno e Diritti d'autore		
	04	Alienazioni di altri beni materiali n.a.c.		
<b>11</b>		<b>Sponsor e utilizzo locali</b>		
	01	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni		
	02	Diritti reali di godimento		
	03	Canone occupazione spazi e aree pubbliche		
	04	Proventi da concessioni su beni		
<b>12</b>		<b>Altre entrate</b>	0	<b>0,01</b>
	01	Interessi		
	02	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,01
	03	Altre entrate n.a.c.		
<b>13</b>		<b>Mutui</b>		

	01	Mutui		
	02	Anticipazioni da istituto Cassiere		
		<b>totale</b>	<b>224.166,99</b>	<b>602.718,97</b>

.....

***SPESE***

Il conto Consuntivo, modello H, presenta nelle spese le seguenti variazioni rispetto alla programmazione annuale:

- **Somme previste** € **224.166,99**
- **Programmazione definitiva** € **602.718,97**

Le modifiche complessive alla programmazione iniziale delle varie attività e **progetti** sono le seguenti:

	Programm. iniziale	Programm. definitiva
Attività	214.644,84	579.609,03
Progetti	9.022,15	22.609,94
Fondo Riserva	500,00	500,00
<b>totali</b>	<b>224.166,99</b>	<b>602.718,97</b>

.....

Le variazioni alla programmazione iniziale sia in entrate che in uscita sono illustrate e documentate nei vari decreti del Dirigente scolastico portati a conoscenza, ratificati o approvati dai competenti organi collegiali nel corso della gestione.

.....

***RISULTANZE CONTO CONSUNTIVO***

L'esercizio finanziario 2023, come si desume dal modell J, si è chiuso con un avanzo di competenza di **EURO 319.120,82**

.....

**Dall'esame del giornale di cassa della Scuola risulta che sono state riscosse entrate per complessivi euro: 323.683,92**

- **255.829,05 – riscossioni in Conto Competenza - fino alla reversale n. 148 del 29/12/2023 come documentato dal nostro giornale di cassa e.f. 2023 e dalla situazione dell'Istituto cassiere) :**
- **c/residui anni precedenti 67.854,87**

Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per **142.755,08** dell'esercizio 2023 come dettagliatamente indicate nel modello L (elenco residui attivi) .

.....

Le spese liquidate, durante l'esercizio 2023, ammontano ad un totale di € 275.588,74 – pagamenti fino al mandato 311 del 15/12/2023 - ( come risulta da giornale di cassa e dalla situazione dell'istituto Cassiere.)

- c/comp: € 275.027,54;
- c/residui 561,20

**totale spese: € 275.588,74**

Il fondo di cassa al **31.12.2023** risultante dal **modello J - Bis**, pari ad € **176.365,74** coincide con le risultanze del **giornale di cassa dell'Istituto** e corrisponde anche al saldo finale dell'estratto conto inviato **dall'Istituto Cassiere** e alla situazione della **Tesoreria Unica**.

L'avanzo complessivo che si è determinato alla data del 31/12/2023, come riportato dal Modello J, risulta pari ad euro: **319.120,82..**

L'Avanzo del modello H non coincide con quello del modello J- bis in quanto il modello H riporta euro 327.941,43 e comprende i residui radiati con delibera del Consiglio istituto del 14/12/2023 n. 16.(Residuo radiato per D.M. 821, art. 6 euro 1.675,48 distribuito in A 1 funzionamento generale e decoro. Residuo distribuito su A 3.8 –PROGETTO 13.1.5° AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA pari ad euro 7.145,13).

**Il totale dei residui radiati non esigibili del 2023**, come da delibera e da tabella, **ammonta ad euro 8.820,61**

La tabella sottoelencata, dimostra la provenienza dell'avanzo 2023:

<b>Aggreg.</b>	<b>Voce</b>		<b>AVANZO VINCOLATO</b>	<b>AVANZO NON VINCOLATO</b>
<b>A</b>		<b>Attività totale</b>	<b>205.280,51</b>	<b>95.649,07</b>
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola		15.288,80
	A02	Funzionamento Amministrativo	88.041,94	38.103,02
	A03	Didattica ( A 3 1 Ceneselli- A 3 2 Castelmassa – A 3 3 Castelnovo B.no – A 3 4 Bergantino – A 3 5 Melara)	117.238,57	37.750,06
	A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero		4.507,19
<b>P</b>		<b>Progetti totale</b>		<b>18.191,24</b>
	P1	Progetti in ambito “Scientifico, tecnici e professionale”		14.908,60
	P2	Progetti in ambito “Umanistico e Sociale”		0.00
	P3	Progetti per certificazioni e corsi professionali”		3.282,64
	P4	Progetti per “Formazione /aggiornamento del		0.00

		personale		
<b>G</b>				
	G.1			0.00
	G.2			
	G.3			
	G.4			
				<b>319.120,82</b>

## ANALISI ATTIVITA' / PROGETTI

### VOCE DI DESTINAZIONE A 1 1 FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO

#### OBIETTIVI D EL PROGRAMMA ANNUALE

- Ottimizzare le risorse materiali e professionali

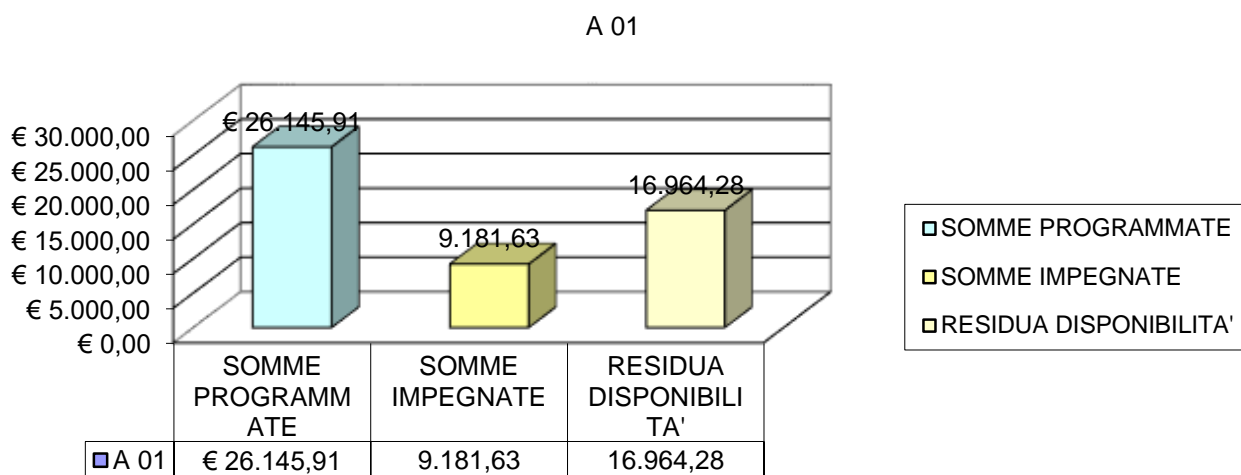
#### OBIETTIVI DIDATTICI DEL P.T.O.F.

- Consentire un adeguato funzionamento amministrativo generale strumentale al PTOF

La previsione definitiva ammonta ad € **26.145,91** e a fine esercizio risultano impegnati complessivamente € **9.181,63**. E' stata perciò realizzata un'economia di € **16.964,28**

Le spese imputate a questo centro di costo riguardano:

- Acquisto beni di consumo;
- altre spese ( – partecipazione reti scuole per la sicurezza SIRVESS, per i corsi della sicurezza. Inoltre all'interno dell'A 1 viene liquidato il compenso all'RSPP Esterno, DPO,).



## VOCE DI DESTINAZIONE

### ATTIVITA' A 2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE**

- Consentire un adeguato funzionamento amministrativo generale strumentale al PTOF.

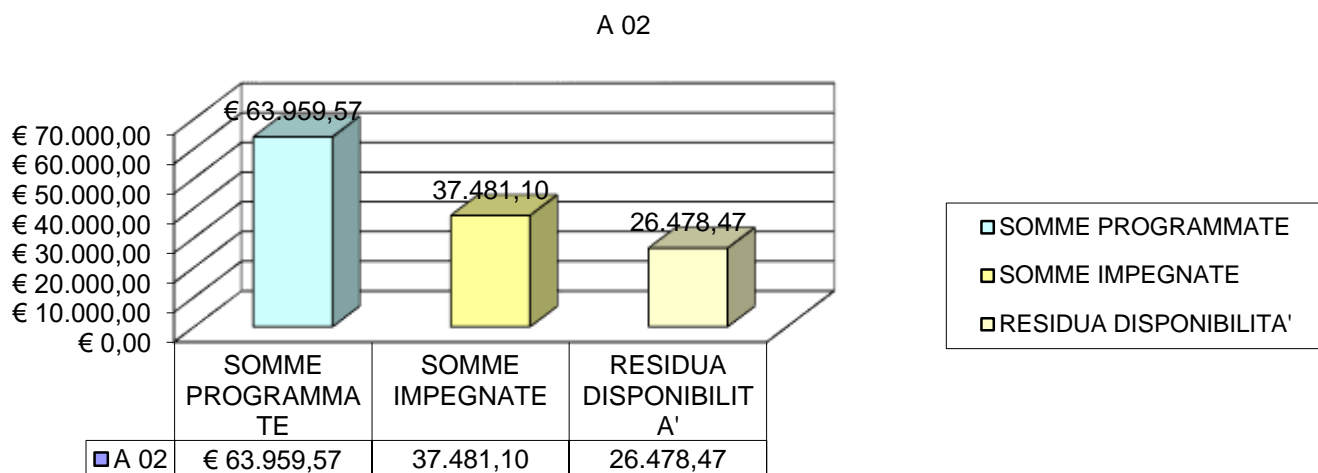
**OBIETTIVI DIDATTICI DEL P.T.O.F.**

- Consentire un idoneo funzionamento amministrativo degli Uffici.

La previsione definitiva ammonta ad € **63.959,57** e a fine esercizio risultano impegnati €. **37.481,10**.  
E' stata perciò realizzata un'economia di € **26.478,47**.

Le spese imputate a questo centro di costo riguardano:

- acquisto di beni di consumo per il funzionamento degli uffici di segreteria (materiale facile consumo – rinnovo abbonamenti, accessori e materiale informatico)
- prestazione servizi da terzi (prestazioni professionali e specialistiche, manutenzione ordinaria computer – noleggio fotocopiatore ).
- altre spese ( spese postali e spese tenuta conto Istituto cassiere).



**VOCE DI DESTINAZIONE**

A 2.2. -ERASMUS

**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE**

- Consentire un adeguato funzionamento amministrativo generale strumentale al PTOF.

**OBIETTIVI DIDATTICI DEL P.T.O.F.**

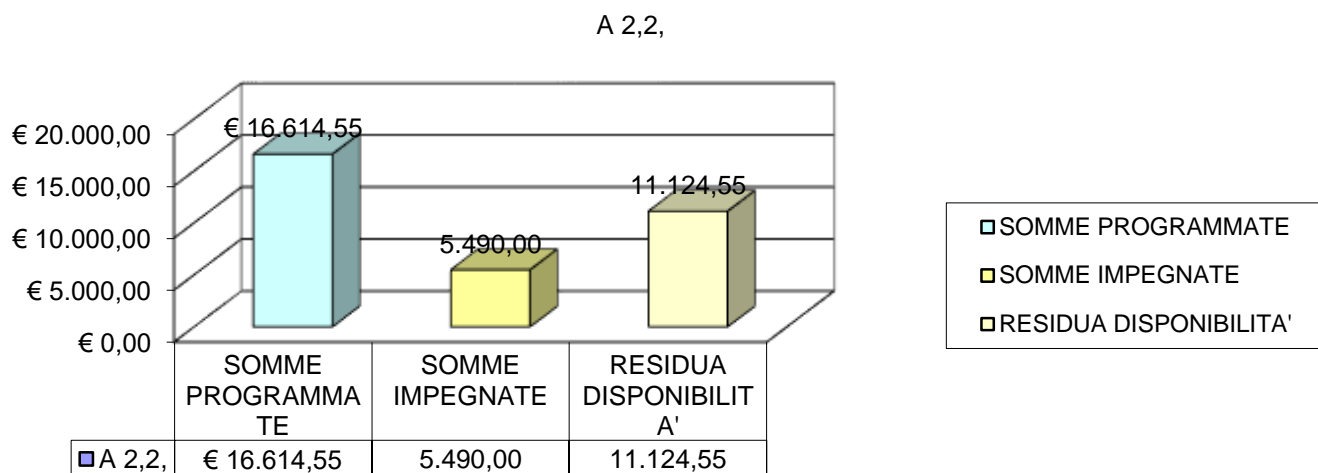
- Il progetto rientra nell'Area 3 de PTOF, l'area confronti e scambi. l'ERASMUS PLUS: Scambio linguistico con Spagna e Portogallo in collaborazione con l'INDIRE – Firenze risulta chiuso al 2023.

La previsione definitiva ammonta ad € **16.614,55** a fine esercizio risultano impegnati e spesi euro **5.490,00**

E' stata perciò realizzata un'economia di € **11.124,55**.

Le spese imputate a questo centro di costo riguardano:

- Acquisto di beni di consumo: materiali e accessori.



**VOCE DI DESTINAZIONE**

**A 2 4 PNRR AZIONE 1.4 –DISPERSIONE SCOLASTICA**

**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE E DEL PTOF**



*PNRR AZIONE 1.4 – FISPERSIONE SCOLASTICA*

La previsione iniziale, pari ad € **88.041,94** è stata oggetto di modifica.

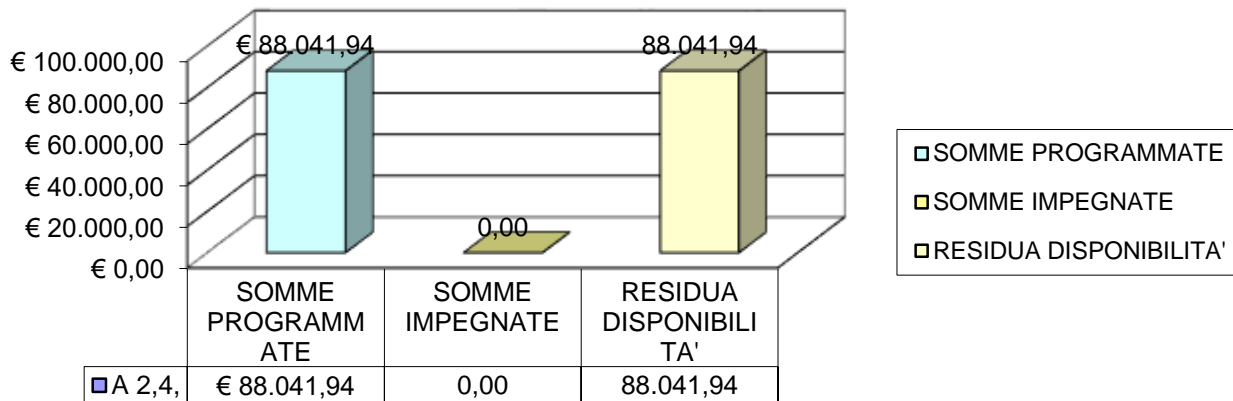
La previsione definitiva ammonta a € 888.041,94 e a fine esercizio risultano impegnati e pagati **0**

E' stata perciò realizzata un'economia di € **88.041,94**

Le spese impegnate a questo centro di costo riguardano le spese programmate nel Progetto PNRR:

- Spese di personale incaricato nell'ambito del progetto;
- Spese di personale esterno: psicologi e psicoterapeuti.

A 2,4,



**VOCE DI DESTINAZIONE  
A 3 1 PROGETTUALITA' CENESELLI**

**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE E DEL PTOF**

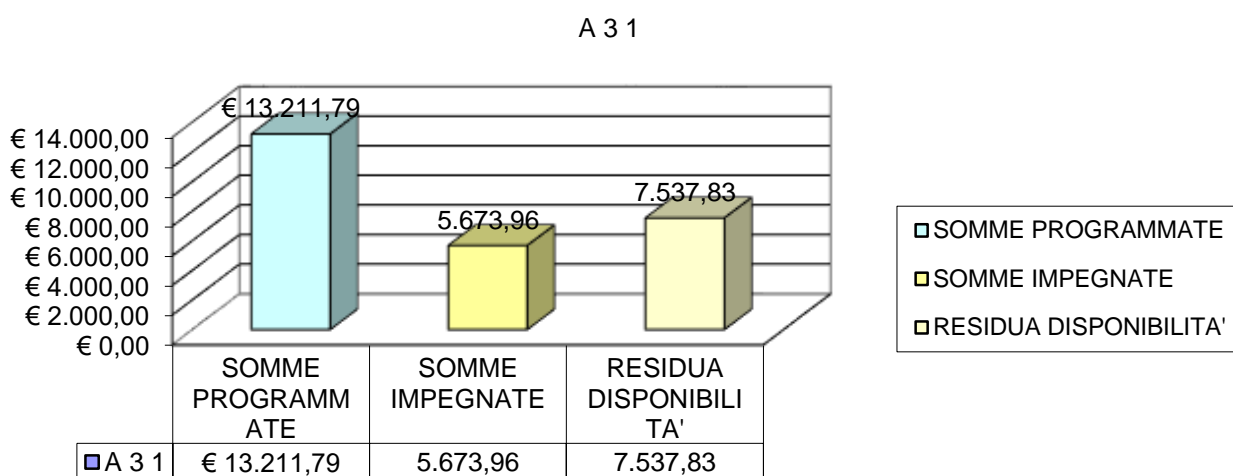
- dare risposta ai bisogni dell'utenza delle scuole dei Plessi ubicati nel comune di Ceneselli

La previsione definitiva ammonta a € **13.211,79** e a fine esercizio risultano impegnati e pagati **5.673,96**

E' stata perciò realizzata un'economia di € **7.537,83** (all'interno si trova l'acconto di euro **1.000.00** del comune di Ceneselli pari all'acconto del **50%** per l'anno scolastico 2023/24).

Le spese impegnate a questo centro di costo riguardano:

- acquisto di beni di consumo per (materiale facile consumo –materiale informatico e tecnico-specialistico, materiale di pulizia);
- prestazione servizi (noleggio locazioni, manutenzione ordinaria).



**VOCE DI DESTINAZIONE  
A 3 2 PROGETTUALITA' CASTELMASSA**

**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE E DEL PTOF**

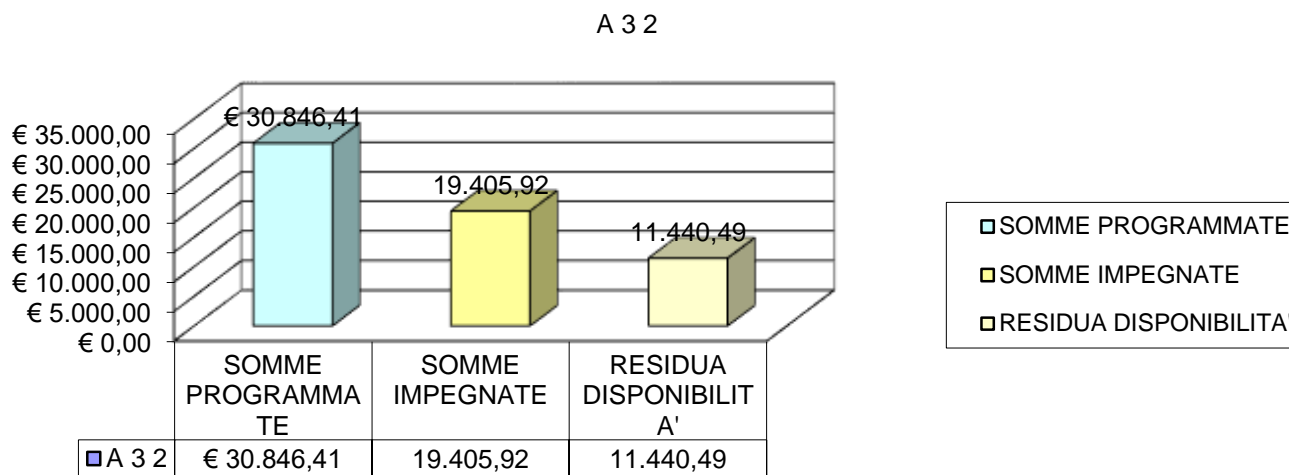
- dare risposta ai bisogni dell'utenza delle scuole dei Plessi ubicati nel comune di Castelmassa.

La previsione definitiva ammonta ad € 30.846,41 e a fine esercizio risultano impegnati e pagati € 19.405,92.

E' stata perciò realizzata un'economia di € 11.440,49

Le spese impegnate a questo centro di costo riguardano:

- acquisto di beni di consumo per (materiale facile consumo –materiale informatico e tecnico-specialistico, materiale di pulizia);
- prestazione servizi (noleggio locazioni, manutenzione ordinaria).



**VOCE DI DESTINAZIONE  
A 3 3 PROGETTUALITA' CASTELNOVO BARIANO**

- **OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE E DEL PTOF**

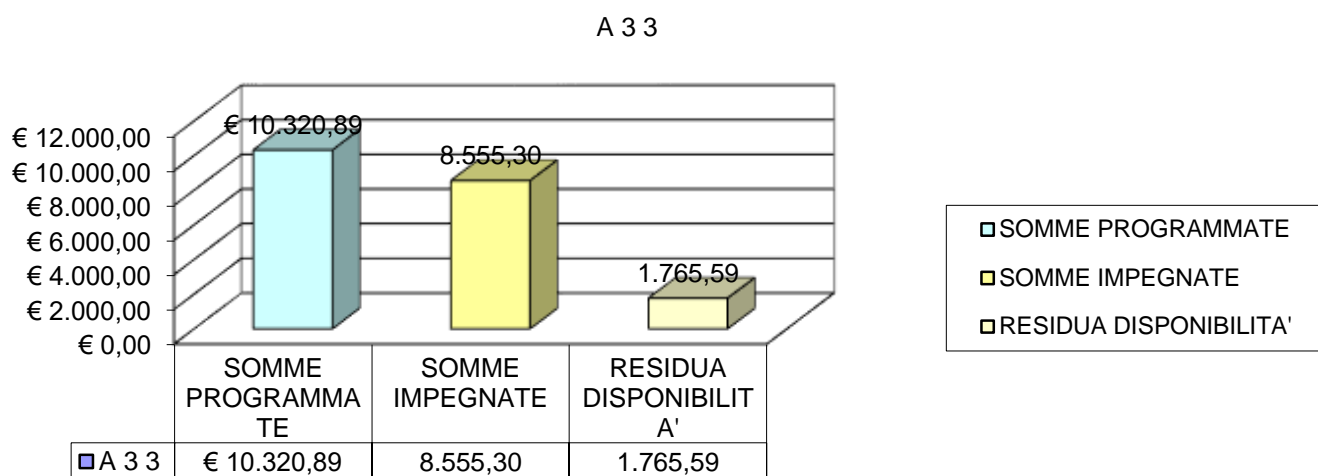
- dare risposta ai bisogni dell'utenza delle scuole dei Plessi ubicati nel comune di Castelnuovo Bariano..

La previsione definitiva ammonta ad € **10.320,89** e a fine esercizio risultano impegnati e pagati € **8.555,30**

E' stata perciò realizzata un'economia di **1.765,59**

Le spese impegnate a questo centro di costo riguardano:

- acquisto di beni di consumo per (materiale facile consumo –materiale informatico e tecnico-specialistico, materiale di pulizia);
- prestazione servizi (noleggio locazioni, manutenzione ordinaria).



**VOCE DI DESTINAZIONE  
A 3 4 PROGETTUALITA' BERGANTINO**

**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE E DEL PTOF**

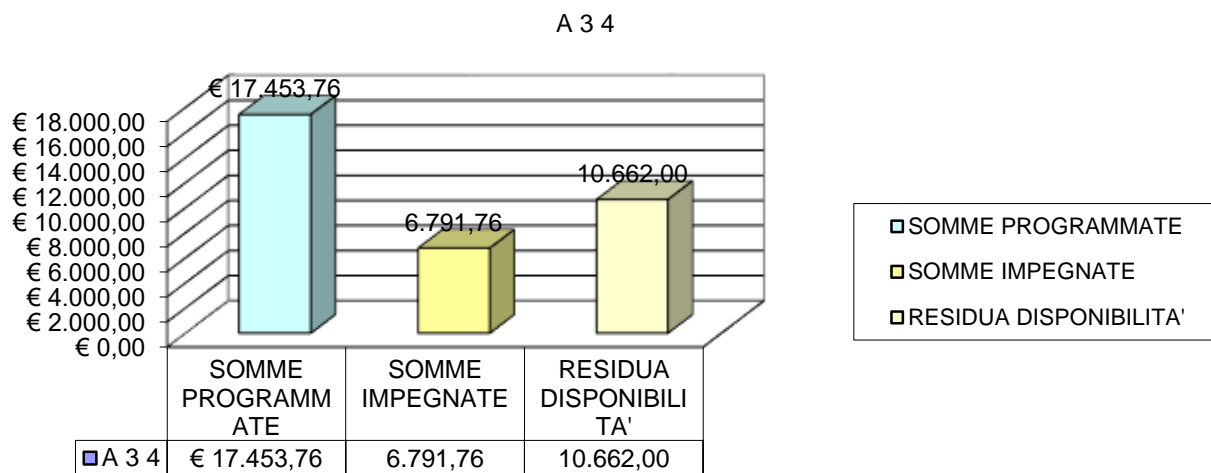
- dare risposta ai bisogni dell'utenza delle scuole dei Plessi ubicati nel comune di Bergantino.

La previsione definitiva ammonta ad € **17.453,76** e a fine esercizio risultano impegnati e pagati complessivamente € **6.791,76**

E' stata perciò realizzata un'economia di € **10.662,00**.

Le spese impegnate a questo centro di costo riguardano:

- beni di consumo (materiale facile consumo –materiale informatico e tecnico specialistico -),
- acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi (prestazioni professionali e specialistiche, locazione fotocopiatore)



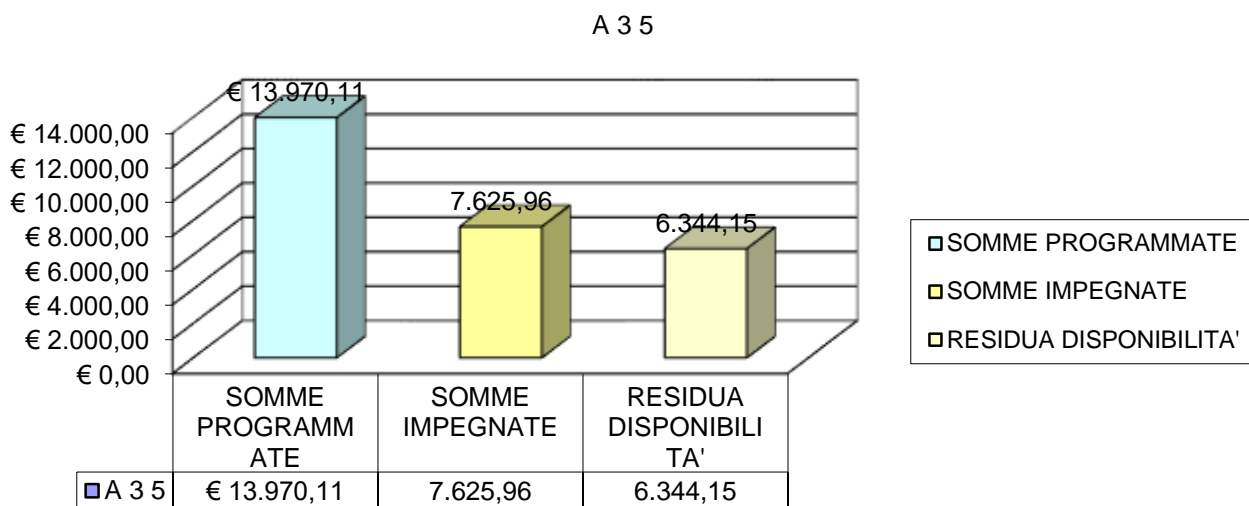
**VOCE DI DESTINAZIONE  
A 3 5 PROGETTUALITA' MELARA**

**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE E DEL POTOF**

- dare risposta ai bisogni dell'utenza delle scuole dei Plessi ubicati nel comune di Melara.

La previsione definitiva ammonta a € **13.970,11** e a fine esercizio risultano impegnati e pagati **7.625,96**

E' stata perciò realizzata un'economia di **6.344,15**.



Le spese impegnate a questo centro di costo riguardano:

- beni di consumo (materiale facile consumo –materiale informatico e tecnico specialistico )
- acquisto servizi di terzi (locazione fotocopiatore).

**VOCE DI DESTINAZIONE**

**A 3 8- PROGETTO 13.1.5° AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA INFANZIA**

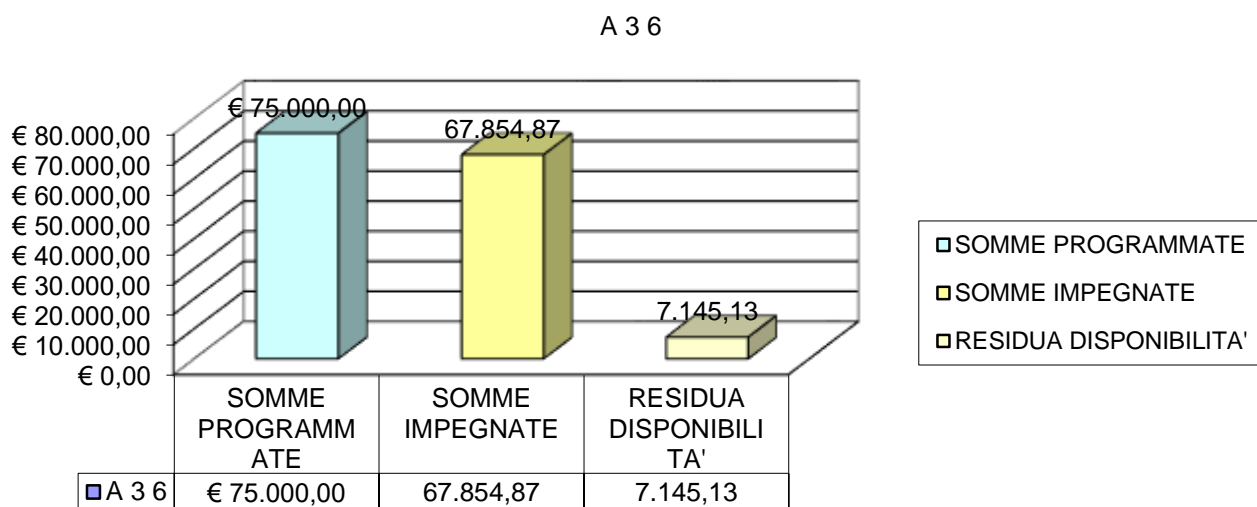
**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE E DEL POTOF**

- *in seguito all'assegnazione dei progetti europei sono stati attivati acquisti materiali di didattica innovativa e giochi per l'infanzia . i materiali acquistati sono stati distribuiti in tutte le scuole dell'infanzia del Comprensivo.*

La previsione definitiva ammonta a € **75.000,00** e a fine esercizio risultano impegnati e pagati **67.854,87**.

**Sono stati radiati residui pari ad euro 7.145,13 per inesigibilità.**

**Il progetto si è concluso durante l'anno scolastico 2022/2023.**



Le spese impegnate sono state per:

- beni di consumo (–materiale informatico e tecnico specialistico per creare gli ambienti didattici innovativi di apprendimento per il PON INFANZIA).

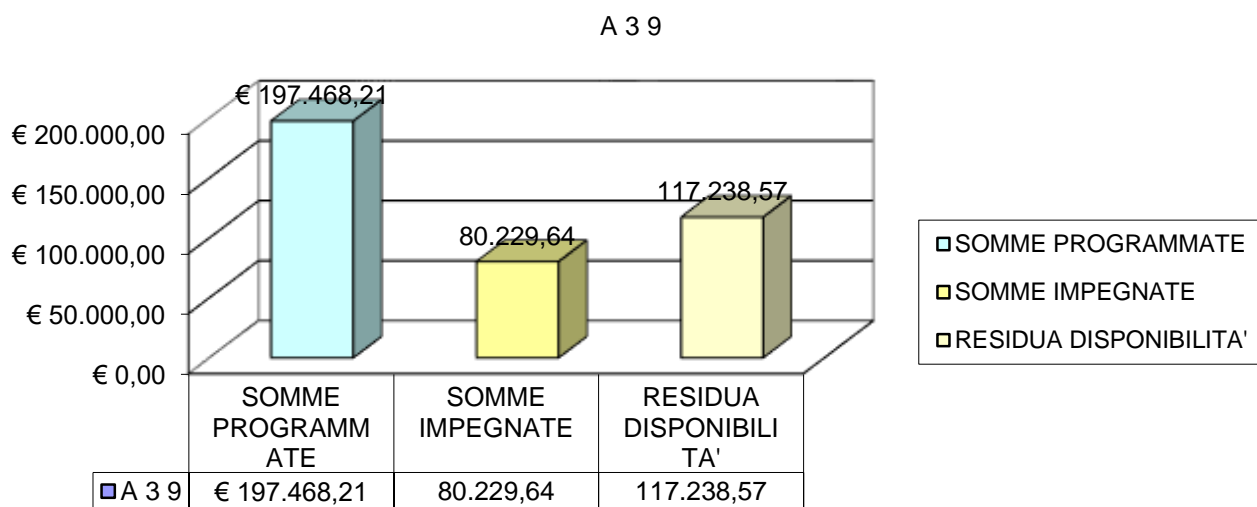
### VOCE DI DESTINAZIONE

**A 3 9 - PNRR MISSIONR 4 -4.0 –NUOVI AMBIENTI DI APPRENDIMENTO E LABORATORI**

**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE E DEL POTOF**

- questo progetto in seguito all’assegnazione da parte dell’Unione Europea del MIUR dei fondi per il PNRR MISSIONE 4.0.

La previsione a inizio esercizio ammonta a € 197.468,21 e a fine esercizio risulta una residua disponibilità di euro 117.238,57 in quanto nell’anno finanziario 2023 sono state realizzate le finalità del centro di costo per euro 80.229,64 per acquisto di materiale tecnico specialistico informatico.



Le spese impegnate per questo centro di costo hanno riguardato:

- beni di consumo: strumenti tecnico specialistici (–materiale informatico e tecnico specialistico).

**VOCE DI DESTINAZIONE**

**A 5.1 VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL’ESTERO**



**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE**

- Integrare l'insegnamento con l'effettuazione di visite guidate.

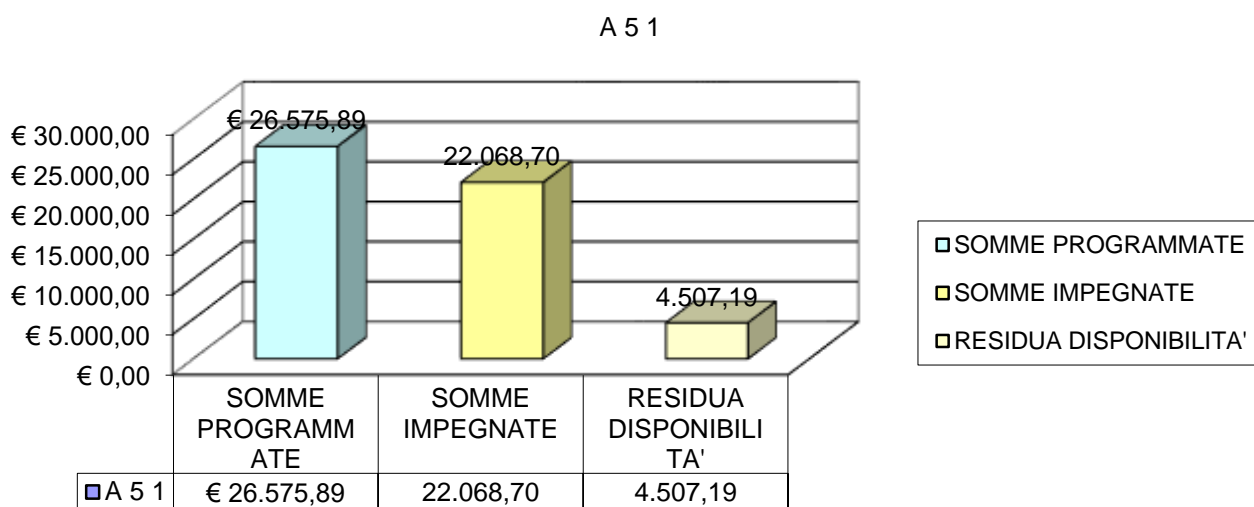
**OBIETTIVI DIDATTICI DEL P.T.O.F.**

- Conoscere le realtà storico geografico-ambientali-artistiche del territorio.
- Integrare la didattica con riscontri diretti ed esperienze coinvolgenti

La previsione definitiva ammonta ad € **26.575,89** e a fine esercizio risultano impegnati e pagati complessivamente € **22.068,70**.

E' stata perciò realizzata un'economia di euro **4.507,19**. Le spese impegnate a questo centro di costo riguardano:

- Noleggio e leasing mezzi di trasporto.



**VOCE DI DESTINAZIONE  
-PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E  
PROFESSIONALE"**

**P 1. 1. PROGETTI AMBITO SCIENTIFICO**

**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA ANNUALE OBIETTIVI DIDATTICI DEL P.T.O.F.**

Creare e potenziare le competenze linguistiche degli alunni del Comprensivo. I fondi provengono dalla Fondazione Cargill CAF America.

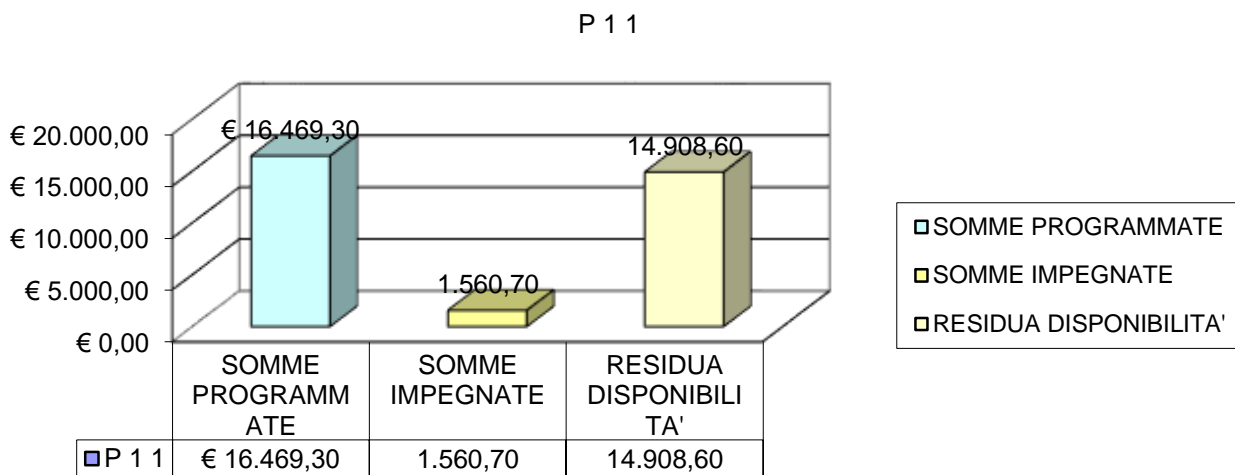
La previsione iniziale, pari ad **7.617,26** è stata oggetto di modifica.

La previsione definitiva ammonta ad **16.469,30** e a fine esercizio risultano impegnati e pagati complessivamente **€ 1.560,70**.

E' stata perciò realizzata un'economia **di euro 14.908,60**

Le spese che saranno impegnate in questo centro di costo riguardano:

- spese di personale, esperto madre lingua che partecipano al progetto, comprensivi degli oneri a carico dell'amministrazione.



**VOCE DI DESTINAZIONE  
-PROGETTI PER CERTIFICAZIONE E CORSI  
PROFESSIONALI -**

**P 3. 1. PROGETTI  
PROGETTI PER CERTIFICAZIONE E CORSI PROFESSIONALI**

**OBIETTIVI DEL PROGRAMMA**

- potenziare le competenze delle lingue straniere

**OBIETTIVI DIDATTICI DEL P.T.O.F.**

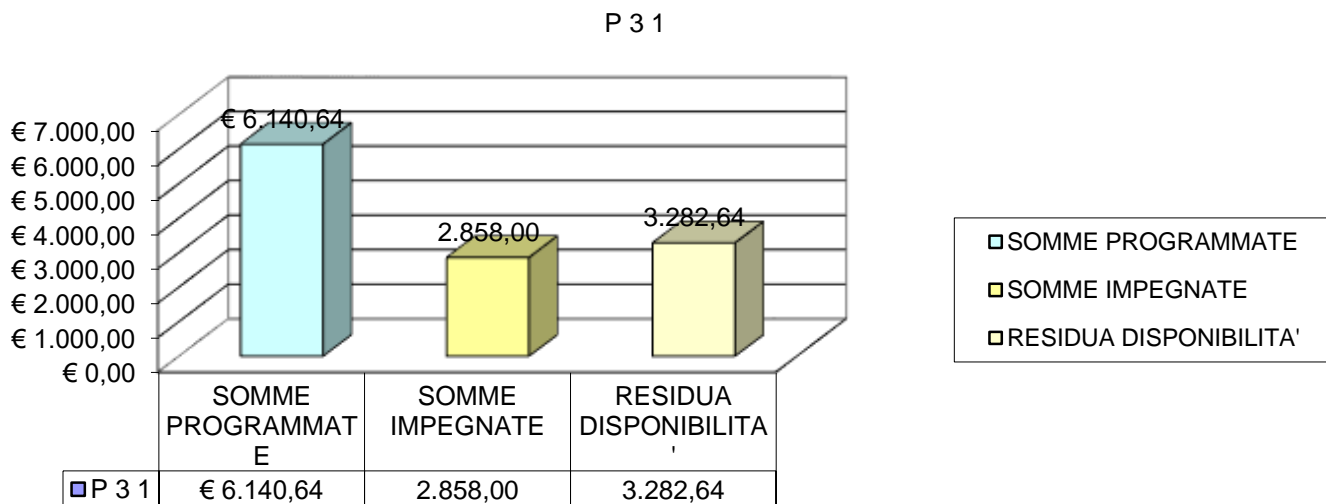
POTENZIARE LE COMPETENZE DELLA LINGUA INGLESE E SPAGNOLA.POTENZIARE L'ESPRESSIONE E L'INTERAZIONE SCRITTA E ORALE.

La previsione iniziale, pari ad € **1.404,89** è stata oggetto di modifica con programmazione finale pari ad euro 6.140,64.

A fine esercizio risultano impegnati e pagati € **2.858,00** con una residua disponibilità di euro **3.282,64**

Le spese impegnate a questo centro di costo, :

- Quote per sostenere gli esami Trinity con TRNITY COLLEGE LONDON-CENTRO ESAME REGISTRATO N. 6412.



**RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA (MOD. N)**

Dall'esame del Mod N si rileva, che nell'esercizio finanziario 2023, sono state impegnate le seguenti tipologie di spesa:

**1. – SPESE DI PERSONALE-**

**impegnati € 0,00**

Compensi accessori non a carico del Fondo di Istituto Docenti ed ATA e contributi a carico Stato –

**2. – Acquisto di beni di consumo:**

**impegnati 149.506,76**

Carta cancelleria, stampati, giornali pubblicazioni, materiali e accessori .

**3. - Acquisto di servizi da terzi ed utilizzo di beni di terzi:**

**impegnati € 55.607,37**

Consulenza, promozione, formazione e addestramento, manutenzione ordinaria, noleggi, locazioni, utenze, canoni, servizi ausiliari.

**4. –ACQUISTO BENI INVESTIMENTO**

impegnati: 67.479,87

**5. – Altre spese:**

**impegnati € 2.183,54**

Amministrative, assicurazioni, altre uscite

**TOTALE GENERALE SOMME IMPEGNATE**

**€ 274.777,54**

**CONTO PATRIMONIALE (MOD.K)**

Le risultanze del Conto Patrimoniale dell'Istituto vengono evidenziate nel Modello K ( Prospetto dell' Attivo – Prospetto del Passivo).

Dal **Modello K**, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a **euro** valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	103.430,68	148.234,10	251.664,78
Totale Disponibilità	204.946,04	114.164,78	319.110,82
Totale dell'attivo	308.376,72	262.398,88	570.775,60
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	308.376,72	262.398,88	570.775,60
<b>PASSIVO</b>			
Totale debiti	561,20	-561,20	<b>0,00</b>
Consistenza Patrimoniale	307.815,52	262.960,08	570.775,60
Totale a pareggio	308.376,72	262.398,88	570.775,60

Gli importi riportati su tale modello concordano con quelli riportati sui Registri Inventariali. **La consistenza patrimoniale dell'Istituto al 31.12.2023 ammonta sia all'attivo che al passivo ad € 570.775,60**

Si precisa, ad ogni buon fine, che:

- Le procedure seguite per gli acquisti dei beni sono conformi alle disposizioni impartite in materia e gli acquisti sono stati fatti dal Dirigente Scolastico secondo i criteri ed i limiti stabiliti dal Consiglio di Istituto (art.33 del Regolamento),
- L'ammontare dei mandati per ogni Attività/Progetto è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- I mandati e le reversali sono cronologicamente registrati nel Giornale di Cassa, corredati dei documenti giustificativi e regolarmente imputati e quietanzati;
- I giustificativi di spesa sono regolari ai fini delle norme sull'applicazione dell' IVA, ed eventualmente delle ritenute ass.li. prev.li IRPEF;
- Il movimento relativo alle minute spese concorda con i dati riportati sull'apposito registro;

- L'assegnazione dei fondi ai progetti è stata effettuata nel rispetto della contrattazione integrativa d'Istituto;
- Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2031 non vi sono state gestioni fuori Bilancio.

## CONCLUSIONI

Alla luce degli elementi rilevati si possono esprimere le seguenti considerazioni:

- E' stato rilevato un altissimo gradimento degli alunni e delle famiglie per le attività svolte e i risultati raggiunti.
- Tutti i progetti programmati periodicamente monitorati, si sono realizzati con il conseguimento degli obiettivi previsti.
- I contributi degli Enti locali, unitamente ad una oculata gestione del Bilancio, hanno assicurato, senza oneri per le famiglie l'estensione della lingua inglese, la diffusione di competenze informatiche, l'educazione ambientale e alla salute in tutti gli ordini di scuola.
- Sono state realizzate inoltre iniziative diversificate nei plessi al fine di ampliare il Piano dell'Offerta Formativa mediante l'attivazione di laboratori di artistica, musica, teatro, approfondimento lingue straniere.
- E' stato garantito il diritto allo studio attraverso la realizzazione di progetti con il supporto dei contributi del MIUR, a tutti gli alunni in situazione di handicap e disagio (immigrazioni, nomadi e itineranti) presenti nella scuola, assicurando percorsi individualizzati.
- Nell'ottica della massima valorizzazione di tutte le risorse umane e materiali si è proceduto nella realizzazione dei progetti ad assegnare incarichi secondo competenze specifiche prioritariamente a docenti interni, a docenti di altra scuola e incarichi esterni.
- Il personale della scuola (docenti e ATA) ha sempre risposto prontamente con competenza, responsabilità alle esigenze di una didattica moderna ed una organizzazione efficiente e articolata.
- La scuola ha maturato un'eccellente capacità di fare progettazione integrata con gli Enti Locali, Amministrazione Provinciale, la Regione e le Università.
- Permane la difficoltà di gestione finanziaria derivante dalla diminuzione dei finanziamenti provenienti dal MIUR, dalla non coincidenza tra esercizio finanziario e anno scolastico e dalla complessità del nostro Istituto costituito da 13 plessi in 5 differenti Comuni .

In sintesi si può affermare che la gestione è stata improntata secondo criteri di **efficienza, efficacia, economicità e trasparenza** fissati dal programma annuale raggiungendo un soddisfacente rapporto costi/benefici e che nell'esercizio 2023 c'è stata piena coerenza tra gli obiettivi programmati nel PTOF ed i risultati conseguiti.

Il Direttore dei servizi gen.e amm.vi  
Dott.ssa Maria Spataro

Il Dirigente Scolastico  
Dott.ssa Laura Petronella

**DICHIARAZIONE**

SI DICHIARA CHE NELL'ESERCIZIO 2023 NON CI SONO STATE GESTIONI FUORI BILANCIO NE' CONTABILITA' SPECIALI.

Castelmassa, 15/03/2024

Il Direttore S.G.A.  
Dott.ssa Spataro Maria

La Dirigente Scolastica  
Dott.ssa Laura Petronella