



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 18/01/2023 con provvedimento n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Alla presente relazione sono inoltre allegati i dati relativi al personale e agli studenti sì come risultanti al 15.03.2024.

SEDI/PLESSI

L'Istituto Scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	INDIRIZZO	CODICE MECCANOGRAFICO
CT	C.T.P. CASTELMASSA	Via Oberdan 11- 45035 CASTELMASSA RO	ROCT70000B
CT	C.T.P. ROVIGO	VIA N. Badaloni 2 - 45100 ROVIGO RO	ROCT701007
CT	C.T.P. ADRIA	VIA UMBERTO I - 45011 ADRIA RO	ROCT702003
MM	SEDE CARCERARIA DI ROVIGO	STRADA REGIONALE 443 DIR.N. 2 - 45100 - RO	ROMM70101E

Numero classi e studenti per classe

Nel corrente anno, alla data del 15/03/2024 la popolazione scolastica dell'Istituto è costituita da:

ORDINE SCUOLA	PLESSO	NUMERO CLASSI	ALUNNI
CT	C.T.P. CASTELMASSA	12	286
CT	C.T.P. ROVIGO	20	523
CT	C.T.P. ADRIA	7	189



MM	SEDE CARCERARIA DI ROVIGO	3	53
----	---------------------------	---	----

	Gruppo di livello			Alumni iscritti al 16 ottobre			Alumni frequentanti		Di cui disabili
	Numero dei gruppi	Numero dei gruppi della Casa Circondariale	Totale gruppi di livello	Numero degli Alumni Iscritti	Numero degli Alumni Iscritti della Casa Circondariale	Totale alunni iscritti	Totale alunni frequentanti		
Alfabetizzazione	33	2	35	754	26	780	433	0	
I livello - I Periodo Didattico	5	1	6	89	6	95	50	0	
I livello - II Periodo Didattico	0	0	0	0				0	
Totale	39	3	41	843	32	875	483	0	

PERSONALE SCOLASTICO

L'Organico dell'Istituto, compreso il personale titolare in altre scuole, è costituito da n. 35 unità i cui:

- N. 24 - Personale docente
- N. 11 - Personale ATA

DIRIGENTE SCOLASTICO	0
	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	14
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	0
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	24
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0



Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	11

Preme rilevare, quanto al personale, che, nonostante l'Istituto sia normo dimensionato, con un totale di 875 alunni iscritti, distribuiti in tutta la provincia di Rovigo, il C.P.I.A. di Rovigo è tutt'oggi provvisto del medesimo organico di cui godeva quando, da Istituto sottodimensionato, aveva circa 1/3 degli iscritti.

È del tutto evidente che una simile dotazione di personale appare del tutto inadeguata a far fronte al numero di progetti che l'Istituto deve gestire: a ciò si aggiunga che sia Dirigente sia Direttrice dei Servizi sono in reggenza, titolari presso altro Istituto di Istruzione superiore e conseguentemente l'evasione delle pratiche amministrative risulta talvolta non sufficientemente tempestiva, tanto più ora che l'accesso ad un gran numero di piattaforme d'uso comune (es. Acquisti In Rete, INPS, ANAC) richiede l'accesso esclusivo del l.r.p.t tramite SPID.

Deve essere così contestualizzato l'elevato indice di tempestività annuale, pari a 94.88.

Suddetto indice, peraltro, è indubbiamente motivato dalla presenza della fattura 156/PA/2022 con scadenza 24-10-2022 di € 24.548,00=, relativa al progetto PON DIGITAL BOARD - 13.1.2A FERSRPN-VE-2021-188, e pagata in data 07/07/2023 a seguito della ricezione del finanziamento ministeriale, non essendo stato ritenuto opportuno, dato l'ammontare della spesa, procedere con anticipo di cassa.

Riepilogo dati contabili

1.2. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	336.960,29	Programmazione definitiva	280.189,64	<i>Disp. fin. da programmare</i> 56.770,65
Accertamenti	136.290,51	Impegni	143.574,04	<i>Disavanzo di competenza</i> 7.283,53
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				166.200,17
Riscossioni competenza residui (B)	167.039,07	Pagamenti competenza residui (C)	168.220,87	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				165.018,37
Somme rimaste da riscuotere (E)	0,00	Somme rimaste da pagare (F)	14.429,99	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -14.429,99
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	1.000,00	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	2.828,06	
Totale residui attivi (I=E+G)	1.000,00	Totale residui passivi (L=F+H)	17.258,05	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -16.258,05



Si evidenzia come la cospicua disponibilità finanziaria da programmare, ammontante ad euro 56.770,65=, sia dovuto in gran parte ad avanzo di amministrazione non vincolato, che non è stato finalizzato nel corso della gestione 2023 al fine di consentire l'esaurimento del cospicuo avanzo di amministrazione vincolato che costituisce la più cospicua entrata.

Si evidenzia inoltre che la gestione 2023 presenta un disavanzo di competenza di €. 7.283,53=, con ciò provando che l'Istituto è stato estremamente attivo nel corso del 2023, impegnando più di quanto accertato per consentire l'erogazione dei servizi richiesti dall'utenza.

2. Conto Finanziario

2.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	200.669,78	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	25.477,67	25.477,67	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	69.825,10	69.825,10	100,00 %
6. Contributi da privati	40.987,70	40.987,70	100,00 %
12. Altre entrate	0,04	0,04	100,00 %
Totale Entrate	336.960,29	136.290,51	
Disavanzo di competenza		7.283,53	
Totale a pareggio		143.574,04	

Come è norma, la maggior parte delle voci in entrata è costituito dall'aggregato Avanzo di amministrazione presunto.

Nel corso del 2023 di rilievo anche il finanziamento di €, 64.509,02= ottenuto, all'esito positivo di rendicontazione, da parte dell'I.I.S. Einaudi Scarpa, nell'ambito del progetto CIVIS VI- CITTADINANZA E INTEGRAZIONE IN VENETO DEGLI IMMIGRATI STRANIERI.

Il suddetto progetto ha consentito di ampliare notevolmente l'offerta formativo del C.P.I.A. di Rovigo, concludendo 15 corsi di alfabetizzazione, aggiuntivi ed ulteriori rispetto a quelli già offerti, e consentendo di raggiungere utenza in tutto il Polesine.

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	200.669,78	0,00	200.669,78
	2	Vincolato	128.704,00	0,00	128.704,00
	1	Non vincolato	71.965,78	0,00	71.965,78

3 - Finanziamenti dallo Stato



Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	8.984,84	25.477,67	25.477,67	25.477,67	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	8.984,84	25.477,67	25.477,67	25.477,67	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	69.825,10	69.825,10	69.825,10	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	64.509,02	64.509,02	64.509,02	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	5.316,08	5.316,08	5.316,08	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	6.000,00	40.987,70	40.987,70	40.987,70	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	0,00	21.870,00	21.870,00	21.870,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	8.707,70	8.707,70	8.707,70	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	10.410,00	10.410,00	10.410,00	0,00	0,00

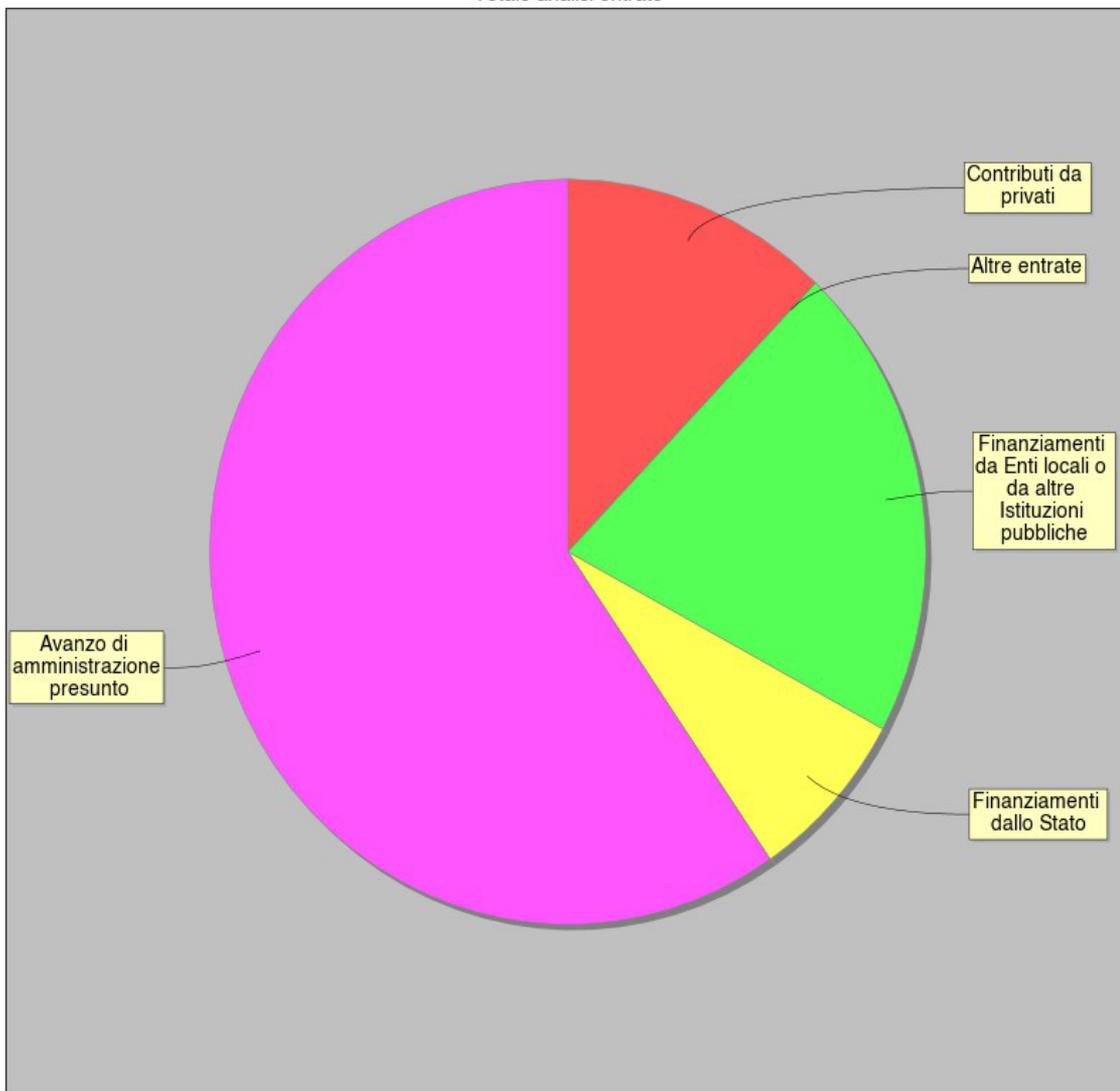
12 - Altre entrate

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

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	200.669,78
Finanziamenti dallo Stato	25.477,67
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	69.825,10
Contributi da privati	40.987,70
Altre entrate	0,04



Totale analisi entrate



- Contributi da privati ● Altre entrate ● Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche ●
- Avanzo di amministrazione presunto



2.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	103.648,93	40.156,32	38,74 %
P. Progetti	176.140,71	103.417,72	58,71 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	280.189,64	143.574,04	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		143.574,04	

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata.

Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	49.665,45	53.983,48	103.648,93	40.156,32	33.867,56	6.288,76	63.492,61
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.683,31	-5.151,38	8.531,93	6.913,43	2.369,50	4.543,93	1.618,50
	2	Funzionamento amministrativo	8.435,20	18.137,74	26.572,94	12.934,47	12.729,22	205,25	13.638,47
	3	Didattica	27.546,94	40.997,12	68.544,06	20.308,42	18.768,84	1.539,58	48.235,64

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	49.665,45	53.983,48	103.648,93	40.156,32	33.867,56	6.288,76	63.492,61
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	13.683,31	-5.151,38	8.531,93	6.913,43	2.369,50	4.543,93	1.618,50
		1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	9.139,38	-5.151,38	3.988,00	2.369,50	2.369,50	0,00	1.618,50
		2	PULIZIA STRAORDINARIA DEGLI AMBIENTI SCOLASTICI (ART. 77) COVID19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 - LETTERA B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 - LETTERA F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021	2.599,07	0,00	2.599,07	2.599,07	0,00	2.599,07	0,00
		6	RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021 LETTERA B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022 - MATERIALE PULIZIE	1.944,86	0,00	1.944,86	1.944,86	0,00	1.944,86	0,00
	2		Funzionamento amministrativo	8.435,20	18.137,74	26.572,94	12.934,47	12.729,22	205,25	13.638,47
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	8.435,20	18.137,74	26.572,94	12.934,47	12.729,22	205,25	13.638,47



	3		Didattica	27.546,94	40.997,12	68.544,06	20.308,42	18.768,84	1.539,58	48.235,64
		1	DIDATTICA GENERALE	15.954,65	40.997,12	56.951,77	18.620,93	18.620,93	0,00	38.330,84
		2	DIDATTICA SPESE DI INVESTIMENTO	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
		3	PROG. 10.8.1.A3-FESRPN-VE-2016-1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020-STRUMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 - LETTERA C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 - LETTERA D - E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE ART. 21 D.L. 137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, D.L. 41/2021	1.539,58	0,00	1.539,58	1.539,58	0,00	1.539,58	0,00
		9	PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE ART. 3, COMMA 1, LETTERA A) D.M. N. 48/2021	530,90	0,00	530,90	0,00	0,00	0,00	530,90
		10	RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021 LETTERA D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021 LETTERA E)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	PON RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS AVVISO 20480/2021 13.1.1A FESRPN-VE-2021-300 CUP B19J2100678006	6.747,16	0,00	6.747,16	0,00	0,00	0,00	6.747,16
		13	PON DIGITAL BOARD AVVISO 28966/2021 13.1.2A FESRPN-VE-	93,22	0,00	93,22	0,00	0,00	0,00	93,22
			RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021 LETTERA F) ADATTAMENTO SPAZI INTERNI ESTERNI	147,91	0,00	147,91	147,91	147,91	0,00	0,00
			ART. 1 COMMA 697 L 234/2021 - SUPPORTO PSICOLOGICO DISAGI COVID E ACCOGLIENZA UCRAINA	1.033,52	0,00	1.033,52	0,00	0,00	0,00	1.033,52

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 le spese per le Attività amministrativo-didattiche si sono rivelate in linea rispetto alla gestione degli anni precedenti.

Non si sono rese necessarie spese per A3/2 DIDATTICA SPESE DI INVESTIMENTO in ragione dei cospicui investimenti in tal senso svolti nel corso del 2021-2022 in forza dei finanziamenti vincolati erogati in conseguenza all'emergenza epidemologica.

Nel corso dell'e.f. 2023 sono stati inoltre ultimati e rendicontati su GPU e SIF i PON FESR RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS e DIGITAL BOARD.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	104.438,55	71.702,16	176.140,71	103.417,72	95.276,49	8.141,23	72.722,99
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	67.572,62	64.800,54	132.373,16	79.103,54	71.522,31	7.581,23	53.269,62
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	26.133,09	6.796,62	32.929,71	21.988,16	21.988,16	0,00	10.941,55
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.732,84	105,00	10.837,84	2.326,02	1.766,02	560,00	8.511,82

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	104.438,55	71.702,16	176.140,71	103.417,72	95.276,49	8.141,23	72.722,99
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	67.572,62	64.800,54	132.373,16	79.103,54	71.522,31	7.581,23	53.269,62
		1	CORSI DI YOGA GINNASTICA DOLCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PATTI DI COMUNITA' D.I. 109/2020 ART. 2, C.1, LETT. B	10.010,54	0,00	10.010,54	0,00	0,00	0,00	10.010,54
		3	CORSI PARROCCHIA SAN BORTOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



		4	PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ- AVVISO N. 9707/2021 10.3.1A-FSEPON-VE-2021-3	49.980,85	0,00	49.980,85	6.721,77	6.721,77	0,00	43.259,08
		5	PROGETTO CIVIS VI- CITTADINANZA E INTEGRAZIONE IN VENETO DEGLI IMMIGRATI STRANIERI	0,00	64.800,54	64.800,54	64.800,54	64.800,54	0,00	0,00
		6	PIANO SCUOLA ESTATE - RISORSE EX ART. 31 COMMA 6 DL 41/2021	7.581,23	0,00	7.581,23	7.581,23	0,00	7.581,23	0,00
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	26.133,09	6.796,62	32.929,71	21.988,16	21.988,16	0,00	10.941,55
		1	INGLESE CORSI DI LINGUA STRANIERA E CERTIFICAZIONI ESAMI	12.149,00	0,00	12.149,00	7.442,62	7.442,62	0,00	4.706,38
		2	SPAGNOLO CORSI DI LINGUA STRANIERA E CERTIFICAZIONI ESAMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	TEDESCO CORSI DI LINGUA STRANIERA E CERTIFICAZIONI ESAMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	ITALIANO CORSI DI ALFABETIZZAZIONE, FORMAZIONE CIVICA E CERTIFICAZIONE ESAMI CILS	6.258,46	1.585,54	7.844,00	7.844,00	7.844,00	0,00	0,00
		5	ITALIANO TEST E VERIFICHE DM 04.06.2010	5.805,15	5.211,08	11.016,23	6.701,54	6.701,54	0,00	4.314,69
		6	INFORMATICA CORSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	FONDO FAMI - PROG. CIVIS V - PROG.106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	SCUOLA FORMAZIONE PROFESSIONALE IN CARCERE	1.920,48	0,00	1.920,48	0,00	0,00	0,00	1.920,48
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	10.732,84	105,00	10.837,84	2.326,02	1.766,02	560,00	8.511,82
		1	FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	7.562,85	105,00	7.667,85	1.766,02	1.766,02	0,00	5.901,83
		2	FORMAZIONE SICUREZZA SUL POSTO DI LAVORO	609,99	0,00	609,99	0,00	0,00	0,00	609,99
		3	PNSD AZIONE 28 ANIMATORE DIGITALE	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
		4	RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020- FORMAZIONE DEL PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART. 231, COMMA 1, D.L. 34/2020 - LETTERA A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART 58 COMMA 4 DL 73/2021 LETTERA A)	560,00	0,00	560,00	560,00	0,00	560,00	0,00

Oltre al progetto CIVIS VI, di cui già detto, nel corso dell'e.f. 2023 il C.P.I.A. di Rovigo ha mantenuto l'ormai pluriennale collaborazione con la Prefettura di Rovigo, finalizzata all'erogazione di test di conoscenza della lingua italiana, di cui al D.M. 04/06/2010 e con l'Università di Siena, per l'erogazione di esami CILS.

G - Gestioni economiche

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

Non sono presenti gestioni economiche separate.

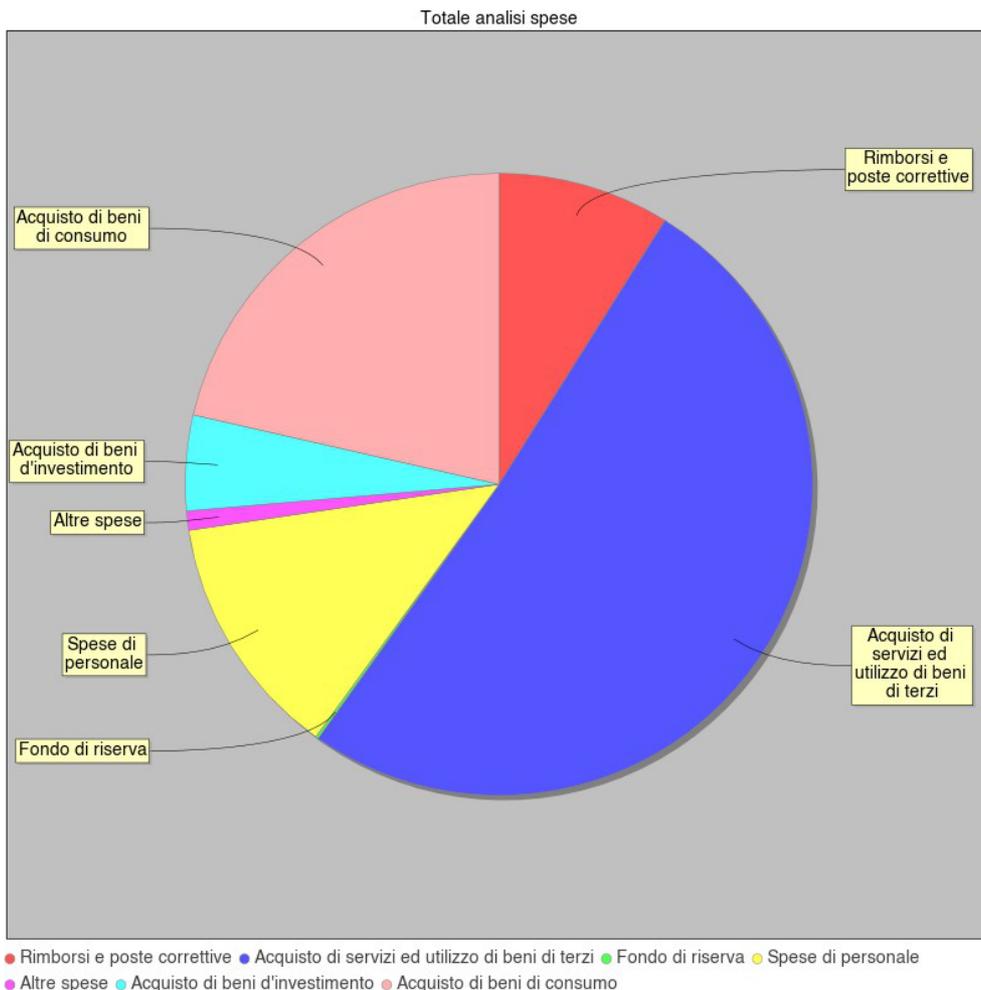
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00



Nel corso dell'e.f. 2023 non è stato necessario utilizzare il fondo di riserva.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	35.563,95
Acquisto di beni di consumo	59.907,51
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	142.430,80
Acquisto di beni d'investimento	13.859,21
Altre spese	2.790,00
Rimborsi e poste correttive	24.838,17
Fondo di riserva	400,00



2.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

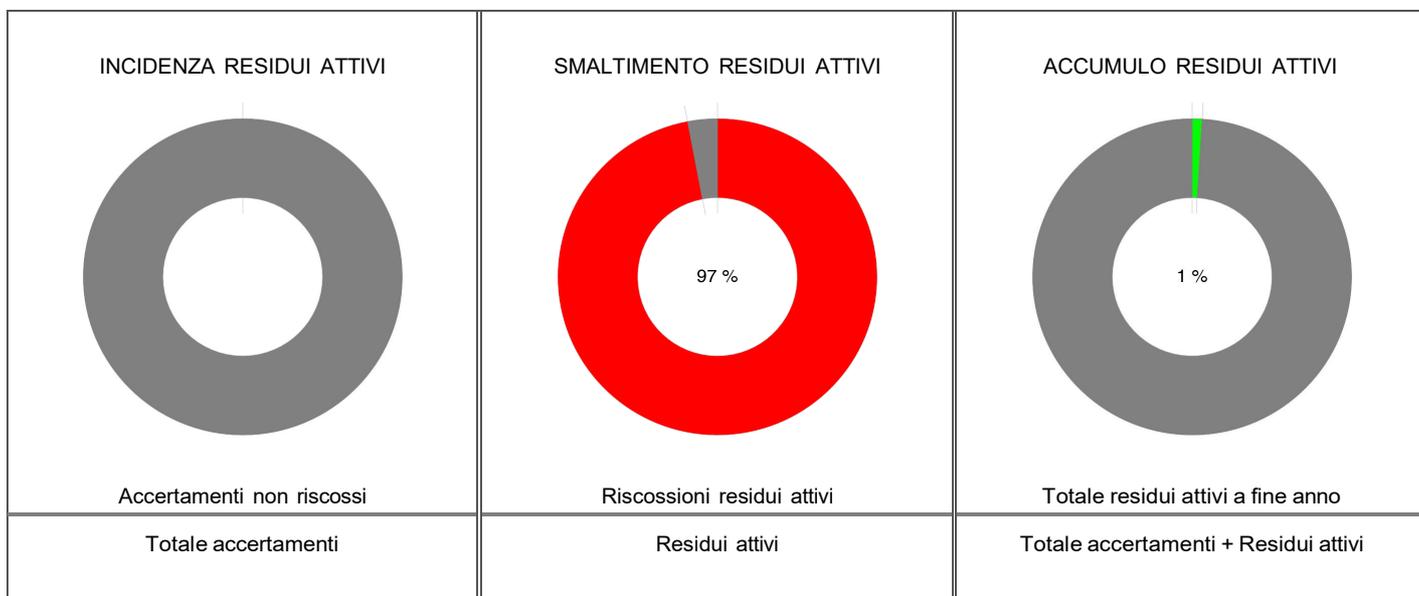
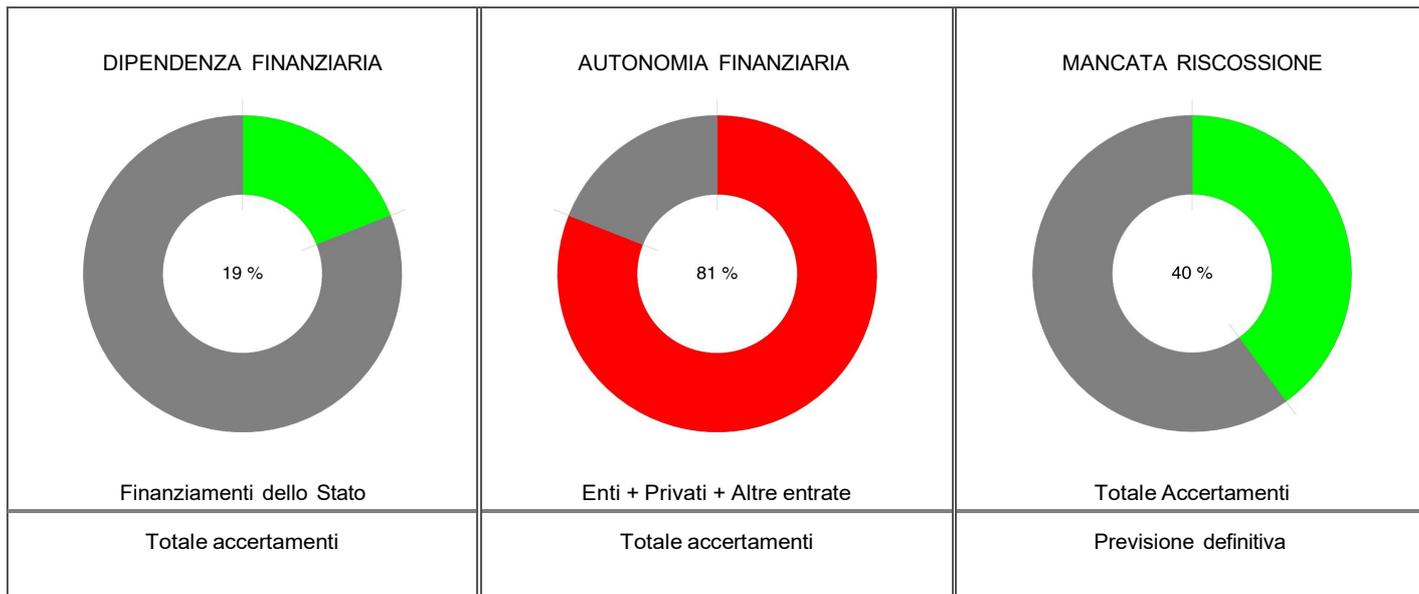
La disponibilità finanziaria da programmare, principalmente costituita da avanzo di amministrazione non vincolato risultante da gestione degli anni precedenti, ammonta, come detto, ad €56.770,65=.

Detta somma, nel Programma Annuale 2024, risulta in gran parte finalizzata e redistribuita nella scheda A3.

Indici di Bilancio

2.4. Indici di bilancio per le Entrate

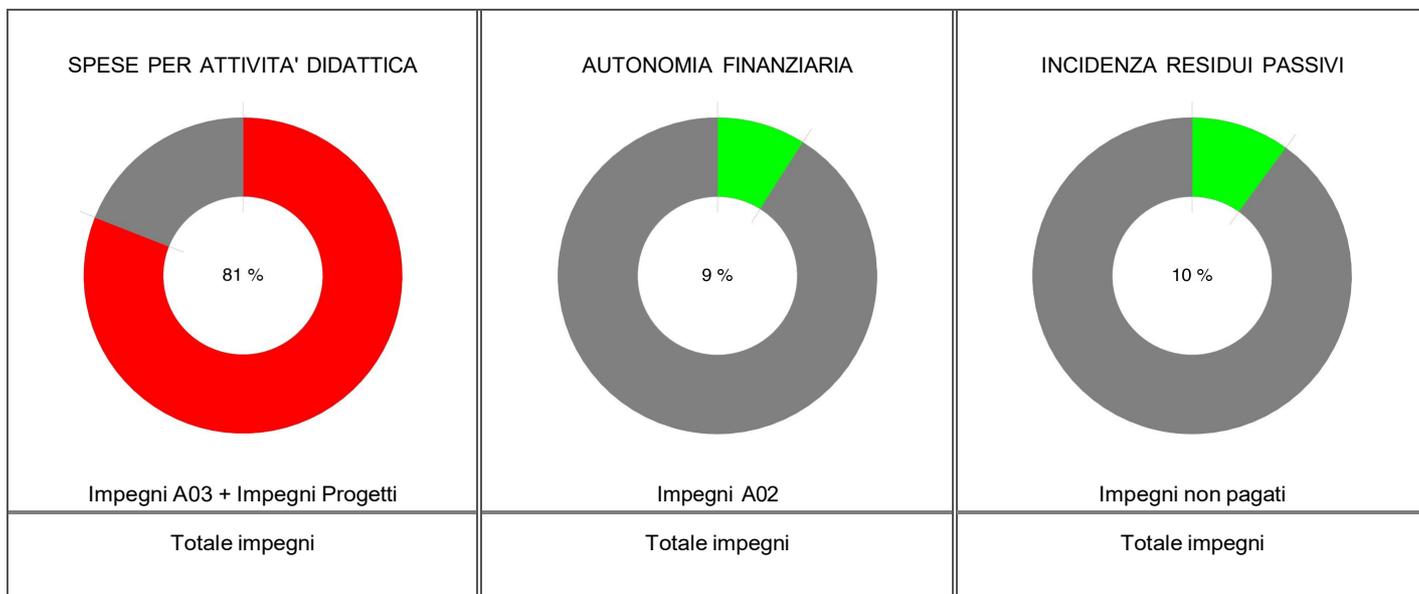
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.

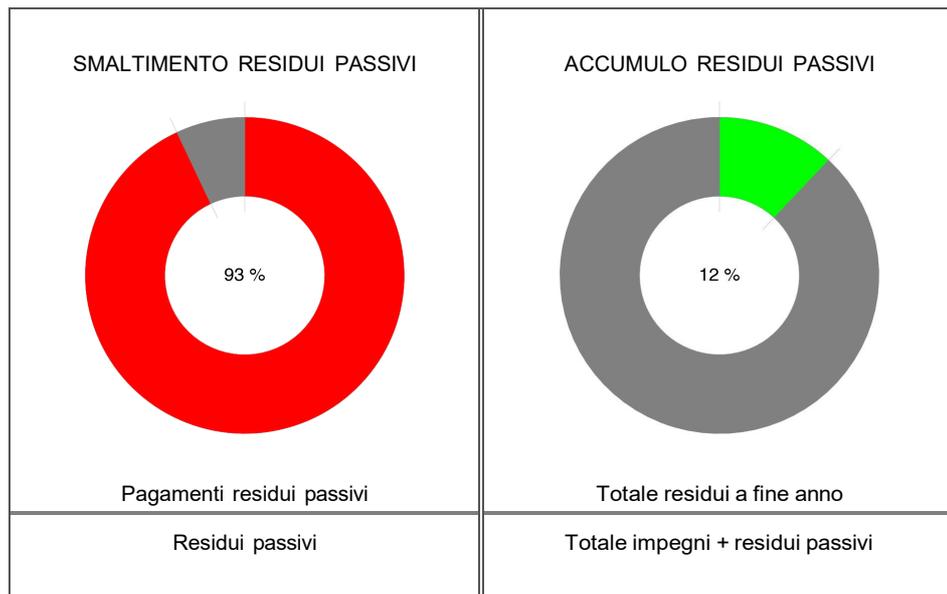


2.5. Indici di bilancio per le Spese

2.6.

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





L'analisi degli indici dimostra come l'Istituto gode di un buon indice di autonomia finanziaria e di smaltimento dei residui attivi, oltre che di pagamento dei residui passivi. La maggior parte delle risorse sono, come facilmente evincibile dai grafici, utilizzate in A3, in spese a valere su attività didattiche.

Si precisa che nel corso del 2023 sono state effettuate radiazioni di residui attivi per un importo complessivo di euro 49.331,38, come da allegato modello, dovute prevalentemente a finanziamenti PON inesigibili, oltre che di residui passivi per euro 4.705,45, spesso dovuti a spese erroneamente pagate in competenza, anche a causa dell'assenza di personale stabile nell'Istituto.

2.6 Minute spese

Il fondo minute spese, per un importo complessivo di euro 1.500,00=, risulta regolarmente aperto con mandato di euro 800,00= in favore della DSGA dott.ssa Maddalena Zampieri in data 12/05/2023 e chiuso con mandati e reverse di reintegro in data 13/12/2023.

La spesa massima realizzata ammonta ad euro 100,80= relativo a materiale didattico di facile consumo (penne, quaderni, cartelline) da consegnare con urgenza ai vari plessi.

3.1. Amministrazione Trasparente

Gli atti a valenza esterna risultano tempestivamente pubblicati in Amministrazione Trasparente e sono facilmente consultabili dal sito dell'Istituto. Tutti gli atti in entrata ed in uscita sono inoltre regolarmente protocollati.

Il Direttore S.G.A.
Dott.ssa Monica Fogagnolo

il Dirigente Scolastico
prof. Fabio Cusin