



**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 13/02/2023 con provvedimento n. 33 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Nel corso dell'esercizio, a seguito di maggiori accertamenti rispetto alla previsione iniziale si è reso necessario apportare variazioni al Programma annuale per un totale di euro 300.608,62.

Tali modifiche sono formalmente riportate nei sottoelencati atti:

Decreto Dirigenziale Prot.n. 1767 del 14/04/2023 di euro -0.44(radiazione res. pass.)

Decreto Dirigenziale Prot.n. 1912 del 21/04/2023 di euro 44.876,52;

Decreto Dirigenziale Prot.n. 2397del 24/05/2023 di euro 13.802,05;

Decreto Dirigenziale Prot.n. 2711 14/06/2023 di euro 195,50;

Decreto Dirigenziale Prot.n. 3114 06/07/2023 di euro 3.000;

Decreto Dirigenziale Prot.n. 3353 del 3/08/2023 di euro 14.905,74;

Decreto Dirigenziale Prot.n. 4807 del 8/11/2023 di euro 38.682,70;

Decreto Dirigenziale Prot.n. 5743 del 29/12/2023 di euro 185.146,11

**2. Riepilogo dati contabili**

**2.1. Risultanze contabili**

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	754.498,81	Programmazione definitiva	657.510,47	<i>Disp. fin. da programmare</i> 96.988,34
Accertamenti	337.009,53	Impegni	313.224,85	<i>Avanzo di competenza</i> 23.784,68
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				317.025,13
Riscossioni competenza residui (B)	414.855,19	Pagamenti competenza residui (C)	403.277,18	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				328.603,14
Somme rimaste da riscuotere (E)	63.115,05	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 63.115,05
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	49.556,21	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	112.671,26	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 112.671,26

Dal prospetto di cui sopra si evince che al 31/12/2023 risulta per l'Istituto un avanzo di competenza di euro 23.784,68. I residui attivi il cui totale ammonta ad euro 112.671,26 derivano da:

**Firmato digitalmente da FLORIANA BUONOCORE**



Euro 5.000,00 per finanziamento per progetto Biblioteche scolastiche innovative;  
Euro 425,00 per finanziamento per progetto Erasmus 2020-2022;  
Euro 1.865,65 per finanziamento per progetto PON 13.1.2A FESRPON-TO-2021-373 Digital Board;  
Euro 1.659,00 per finanziamento per progetto PNRR 1.2 Abilitazione al cloud per le PA Locali;  
Euro 12.000,00 per finanziamento per progetto Erasmus 2022 Stop to social exclusion and discrimination;  
Euro 6.926,00 per finanziamento per progetto Erasmus Plus 1 Conv. 2022 KA121;  
Euro 8.000,00 per finanziamento per progetto PNRR Spazi e strumenti digitali per le STEM;  
Euro 1.000,00 per finanziamento per progetto PNRR M4C1-2.1 Didattica digitale integrata e formazione transiz. Digitale;  
Euro 7.272,51 per finanziamento per progetto PON 13.1.5A FESRPON-TO-2022-91 Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia;  
Euro 5.408,05 per finanziamento per progetto PON FESRPON-TO-2022-127 Laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Edugreen;  
Euro 3.502,00 per finanziamento per progetto Erasmus Plus 1 Conv. 2023 KA121;  
Euro 59.613,05 per finanziamento per progetto PNRR Piano scuola 4.0 azione next generation classroom;

Non risultano residui passivi al 31/12/2023.

Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI



### 3. Conto Finanziario

#### 3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	417.489,28	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	137.042,09	137.042,09	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	27.268,52	27.268,52	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.463,15	19.463,15	100,00 %
6. Contributi da privati	148.909,55	148.909,55	100,00 %
11. Sponsor e utilizzo locali	417,50	417,50	100,00 %
12. Altre entrate	3.908,72	3.908,72	100,00 %
Totale Entrate	754.498,81	337.009,53	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		337.009,53	

Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI



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	417.489,28	0,00	417.489,28
	2	Vincolato	239.009,12	0,00	239.009,12
	1	Non vincolato	178.480,16	0,00	178.480,16

L'Avanzo di Amministrazione del precedente esercizio finanziario è stato in larga parte utilizzato per finanziare le spese dell'E.F. 2023, riutilizzando quanto più possibile i vari avanzi nelle rispettive attività e/o progetti dell'anno precedente.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	137.042,09	137.042,09	73.927,04	63.115,05	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	137.042,09	137.042,09	73.927,04	63.115,05	0,00

In questo aggregato sono presenti fondi assegnati dall'Unione europea per progetti Erasmus e per i progetti del PNRR: le somme rimaste da riscuotere attengono a progetti che verranno completamente finanziati solo dopo aver completato la implementazione delle piattaforme ed aver superato le verifiche amministrativo/contabili.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	13.000,91	27.268,52	27.268,52	27.268,52	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	13.000,91	27.268,52	27.268,52	27.268,52	0,00	0,00

In questo aggregato sono iscritti finanziamenti provenienti dallo Stato per funzionamento amministrativo e didattico.

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	19.463,15	19.463,15	19.463,15	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.038,74	1.038,74	1.038,74	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	16.924,41	16.924,41	16.924,41	0,00	0,00

Le entrate più significative di questo aggregato di spesa sono rappresentate da fondi assegnati dal Comune di Siena per acquisto arredi e spese scolastiche di competenza del Comune per euro 6.602,00, e per i Progetti PEZ Linea Disabilità e Linea Intercultura per euro 10.322,41.

Alla voce 6 è stata incassata la somma assegnata dall'Istituto capofila "Caselli" di Siena per la formazione del personale docente.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
-----------	------	-------------	---------------------	-----------------------	-----------------	----------	-----------------------	---------------------

Firmato digitalmente da FLORIANA BUONOCORE



6		Contributi da privati	23.400,00	148.909,55	148.909,55	148.909,55	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	7.000,00	9.260,00	9.260,00	9.260,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10.000,00	51.550,00	51.550,00	51.550,00	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	8.030,00	8.030,00	8.030,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	400,00	558,00	558,00	558,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	4.540,00	4.540,00	4.540,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI

Firmato digitalmente da FLORIANA BUONOCORE



8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	
10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	73.619,00	73.619,00	73.619,00	0,00	0,00	
12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	552,55	552,55	552,55	0,00	0,00	

Le entrate più significative di questo aggregato, sono così composte:

alla voce 1 è stato iscritto il contributo volontario delle famiglie per l'ampliamento l'offerta formativa;  
 alla voce 4 è stato iscritto il contributo volontario dei genitori per i viaggi e le visite di istruzione;  
 alla voce 5 è stato iscritto il contributo per l'assicurazione degli alunni;  
 alla voce 6 è stato iscritto il contributo del personale scolastico per la copertura assicurativa volontaria;  
 alla voce 7 è stato iscritto il contributo volontario dei genitori della primaria per donazioni liberali;  
 alla voce 8 è stata iscritta l'erogazione del contributo per le macchinette distributrici di bevande;  
 alla voce 10 sono state inserite le quote di versamento volontario delle famiglie per il progetto di Musica, per il Pre scuola, e per la Polisportozzi.

11 - Sponsor e utilizzo locali

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
11		Sponsor e utilizzo locali	0,00	417,50	417,50	417,50	0,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni	0,00	417,50	417,50	417,50	0,00	0,00

In questo aggregato sono state iscritte somme provenienti dal Rimborso spese doposcuola Marciano.

12 - Altre entrate

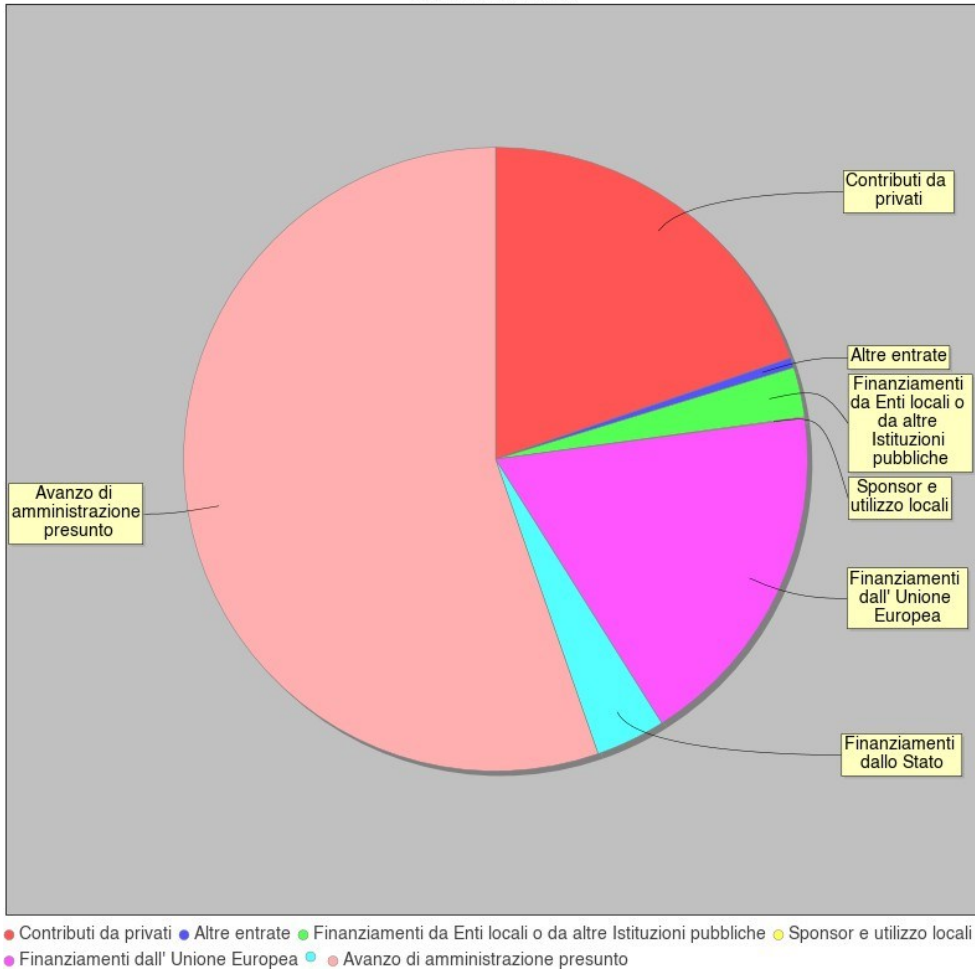
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	3.908,72	3.908,72	3.908,72	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00	3.908,70	3.908,70	3.908,70	0,00	0,00

Le somme indicate alla voce 3 di questo aggregato si riferiscono ad importi corrisposti alla scuola da parte di società assicurative per rimborso rivalsa su incidente occorso a personale dipendente e poi riversati agli enti di competenza.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	417.489,28
Finanziamenti dall' Unione Europea	137.042,09
Finanziamenti dallo Stato	27.268,52
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.463,15
Contributi da privati	148.909,55
Sponsor e utilizzo locali	417,50
Altre entrate	3.908,72



Totale analisi entrate



Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI





### 3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	440.562,87	198.447,62	45,04 %
P. Progetti	215.647,51	114.777,23	53,22 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.300,09	0,00	0,00 %
Totale Spese	657.510,47	313.224,85	
Avanzo di competenza		23.784,68	
Totale a pareggio		337.009,53	

Tutte le modifiche apportate al Programma annuale riferite alle "entrate" hanno trovato la relativa collocazione nelle attività e/o progetti in cui è suddivisa la parte "spese", o sono confluite nelle disponibilità da programmare.

Le spese per attività e progetti sono state complessivamente impegnate in euro 313.224,85, rispetto ad una programmazione definitiva di euro 657.510,47. La gestione di competenza evidenzia un avanzo di euro 23.784,68.

Per quanto concerne i Progetti, le finalità esplicitate nel P.T.O.F. sono state raggiunte in coerenza con quanto programmato tenuto conto della tipologia dei fondi (provenienza/destinazione vincolata e non vincolata), delle risorse professionali (in relazione all'organico del personale docente ed ATA), numero degli alunni, delle risorse strumentali in gran parte già in dotazione dell'istituto che sono state ulteriormente implementate grazie alle risorse PON e PNRR e di quelle strumentali e professionali offerte dal territorio.

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	230.887,90	209.674,97	440.562,87	198.447,62	198.447,62	0,00	242.115,25
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	46.723,35	17.724,00	64.447,35	24.718,82	24.718,82	0,00	39.728,53
	2	Funzionamento amministrativo	32.918,00	8.328,74	41.246,74	22.644,61	22.644,61	0,00	18.602,13
	3	Didattica	125.567,93	141.823,31	267.391,24	99.813,27	99.813,27	0,00	167.577,97
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	24.936,52	41.550,00	66.486,52	51.270,92	51.270,92	0,00	15.215,60
	6	Attività di orientamento	742,10	248,92	991,02	0,00	0,00	0,00	991,02

Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI

Le variazioni alla previsione iniziale si sono determinate a seguito di maggiori entrate che conseguentemente hanno determinato una maggiore capacità di spesa. Tra le maggiori entrate che hanno permesso di effettuare più spese vi sono i fondi che il M.I. ha accreditato alla scuola per funzionamento amministrativo e didattico quelle assegnate per l'adesione ai progetti del PNRR.

La categoria "1" è suddivisa in A1/1- A1/3-A1/4-A1/5-A1/6, e comprende:

alla voce A1/1- A1/3-A1/4 tutti i finanziamenti sia ordinari che straordinari accreditati dal M.I. per l'ordinaria gestione dell'Istituto. Le spese impegnate sono, pertanto, state utilizzate per l'acquisto di materiale di pulizia, per manutenzione dei defibrillatori, per l'acquisto della carta per fotocopie, per il pagamento del RSPP, e più in generale per il corretto funzionamento della scuola.

alla voce A1/5 i finanziamenti del PNRR per "abilitazione al cloud"; ed alla voce A1/6 i finanziamenti sempre del PNRR per l'aggiornamento del sito web, su tali voci nell'esercizio 2023 sono state completate le attività e pagate le relative fatture.

Alla voce "2" le variazioni apportate si riferiscono principalmente a fondi provenienti dalla dotazione ordinaria del MIUR ed all'assicurazione degli alunni e del personale scolastico.

A tale categoria sono state imputate le spese sostenute per l'adempimento delle

Firmato digitalmente da FLORIANA BUONOCORE





- pagamento spese postali;
- Acquisto di materiale informatico, spese per assistenza informatica e noleggi, spese per la sicurezza;
- Spese per la tenuta del conto corrente bancario;
- Spese per software l'amministrazione digitale;
- Spese per abbonamenti a riviste; spese per assicurazione alunni e del personale.

Nella categoria "3", suddivisa in A3/1 Didattica-A3/3 Progetto PON "Digital Board"- A3/4 Risorse ex art. 58 c. 4 ex D.L. 73/21 - A3/5 Progetto "Spazi e strumenti per le STEM - A3/6 Pon "edugreen" - A3/7 Pon "Ambienti didattici innovativi per l'infanzia" – ed A3/8 PNRR PIANO SCUOLA 4.0; le variazioni sono dovute principalmente ai fondi assegnati per il progetto PNRR Scuola 4.0 ed in questo esercizio finanziario 2023 sono stati completati gli acquisti e relative rendicontazioni per il Pon – Ambienti didattici innovativi per l'infanzia e per il Pon "Edugreen".

Le spese di tale categoria riguardano principalmente:

in A3/1 Didattica:

In tale categoria sono state effettuate le spese per:

- acquisto di materiale didattico e cancelleria occorrente alle scuole dell'istituto;
- spese per il progetto "murales";
- spese per il noleggio delle fotocopiatrici destinate agli alunni e per la carta per le fotocopie ad uso della didattica;
- spese per il pagamento del servizio pre-scuola;
- spese per il pagamento degli esperti per il progetto della scuola primaria "A tempo di musica";
- spese per l'acquisto di arredi per le aule;
- spese per l'acquisto di un monitor interattivo;
- spese per l'acquisto n. 2 Stampanti Multifunzione Epson;
- spese per acquisto di un Microscopio digitale per LIM da 5 MPIXEL;
- spese per l'acquisto di uno scheletro per aula scienze.

**In A3/3 Progetto Digital board: (PON)**

In tale categoria non sono stati effettuate spese poiché tutti gli acquisti si sono esauriti nell'E.F. 2022.

**In A3/4 Risorse Ex art. 58, comma 4 D.L. 73/21:**

in tale aggregato di spesa sono state restituite somme non utilizzate relative al finanziamento come previsto dalla normativa..

**In A3/5 Spazi e strumenti digitali per le STEM (Progetto ex PNSD)**

In tale categoria, a conclusione del progetto già posto in essere dall'anno 2022 è stato erogato il compenso per il personale- collaudatore e completata la relativa rendicontazione nell'apposita piattaforma (in precedenza PNSD e poi migrata a FUTURA).

**In A3/6 Progetto Edugreen (PON)**

In questo progetto gli acquisti erano vincolati a quanto previsto nel regolamento del bando. Sono stati completati gli acquisti per: piante varie per composizione di orti didattici, panchine, attrezzature da giardinaggio e piccole serre per piantine. Sono stati inoltre corrisposti emolumenti dovuti al personale come previsto dal progetto e completata la rendicontazione sulle piattaforme GPU Indire e SIF2020.

**In A3/7 Ambienti didattici innovativi (PON)**

In tale categoria sono stati effettuati acquisti come previsti dal progetto, compresi i compensi dovuti al personale che ha partecipato allo stesso progetto. Anche per questo finanziamento è stata completata la rendicontazione sulle piattaforme GPU Indire e SIF2020.

**In A3/8 PNRR Piano scuola 4.0 next digital classroom:**

Nell'e.f. 2023 è stato posto in essere il progetto che ha riguardato principalmente l'acquisto di n. 77 personal computer e tavoli interattivi. Il progetto sarà concluso nell'e.f. 2024.

**A5 Gite e viaggi d'istruzione:**

Le variazioni sono dovute a maggiori entrate non previste in bilancio per contributi volontari delle famiglie per partecipazione dei figli a visite e viaggi di istruzione.

Tutte le spese si riferiscono alle varie uscite effettuate durante l'E.F. 2023 dai vari plessi dell'Istituto

**Nella categoria A6 Attività di orientamento** la variazione è determinata da fondi assegnati durante l'E.F. 2023 dal M.I.

tale categoria non ha avuto movimentazioni.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	125.131,36	90.516,15	215.647,51	114.777,23	114.777,23	0,00	100.870,28
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	765,87	0,00	765,87	0,00	0,00	0,00	765,87



2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	54.299,68	71.661,41	125.961,09	64.860,33	64.860,33	0,00	61.100,76
3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	61.815,56	17.816,00	79.631,56	45.598,96	45.598,96	0,00	34.032,60
4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	8.250,25	1.038,74	9.288,99	4.317,94	4.317,94	0,00	4.971,05

I progetti svolti da questo istituto sono raggruppati in:

**P1 -Progetti in ambito Tecnico scientifico e professionale.** In questa voce è inserito il sottoprogetto:

**P1/4 - Compagni di banco**

Tale progetto nell'E.F. 2023 non è stato attivato

**P2 - Progetti in ambito umanistico e sociale.** In questa voce sono compresi vari sottoprogetti tra cui:

**P2.1. Scuole Aperte.**

Nell'a.s. 22/23 il progetto Polisportozzi è, stato riattivato dopo lo stop forzato dovuto alla pandemia, e sono state stipulate convenzioni con varie società sportive ed esperti esterni.

Le variazioni di € 61.339,0 rispetto ad una previsione di spesa iniziale di € 26.055,43 si riferiscono a somme versate a titolo di contributo volontario dai genitori degli alunni che aderiscono a tale progetto che serviranno a pagare gli esperti esterni intervenuti nei progetti.

**P2.2. Successo formativo**

Alla programmazione iniziale di € 28.244,25 si sono aggiunte risorse per € 10.322,41 dovute a somme stanziare dall'Amministrazione Comunale di Siena relativamente ai vari progetti PEZ.

Le spese liquidate si riferiscono alle attività svolte nell'ambito del P.E.Z.2022/23 dal personale interno all'Istituto. Inoltre è stato effettuato il pagamento del progetto "Sportello di ascolto psicologico per l'anno 2022/23".

**P3- Progetti per certificazioni e corsi professionali.** In questa voce sono compresi i sottoprogetti:

**P3.2- P3.3-P3.4-P3.5.** Tutte queste schede si riferiscono a vari progetti Erasmus cui ha aderito l'Istituto scolastico. Alcuni sono in fase di chiusura, mentre altri sono ancora agli inizi. Per il progetto "Stop to social exclusion and discrimination" inserito nel sottoprogetto P3.4 l'istituto "Tozzi" risulta capofila.

Tutte le variazioni intervenute durante l'anno sulla programmazione iniziale si riferiscono quindi a somme che l'istituto ha incassato dall'Agenzia Indire che ha successivamente impegnato e speso per attivare le varie mobilità tra cui soggiorni in vari paesi europei.

**P4 Progetti per "formazione/aggiornamento del personale.** In questa voce sono compresi i sottoprogetti:

**4.1 Formazione e aggiornamento**

La spesa sostenuta è riferita a corsi di formazione al Personale ATA sui progetti PON e PNSD ed a un corso di formazione per il personale docente sulle "strategie relazionali e gestione della classe".

**4.3 PNRR Didattica Digitale integrata e formazione del personale**

Le somme stanziare nel progetto saranno utilizzate per il pagamento di corsi di formazione al personale docente iniziati nel settembre 2023.

G - Gestioni economiche

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

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.300,09	0,00	1.300,09	0,00	0,00	0,00	1.300,09
	98	Fondo di riserva	1.300,09	0,00	1.300,09	0,00	0,00	0,00	1.300,09

Il fondo di riserva è rimasto invariato poiché l'Istituto non ha avuto necessità di accedervi.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	61.971,21

Firmato digitalmente da FLORIANA BUONOCORE



Acquisto di beni di consumo	72.713,01
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	310.125,29
Acquisto di beni d'investimento	187.016,26

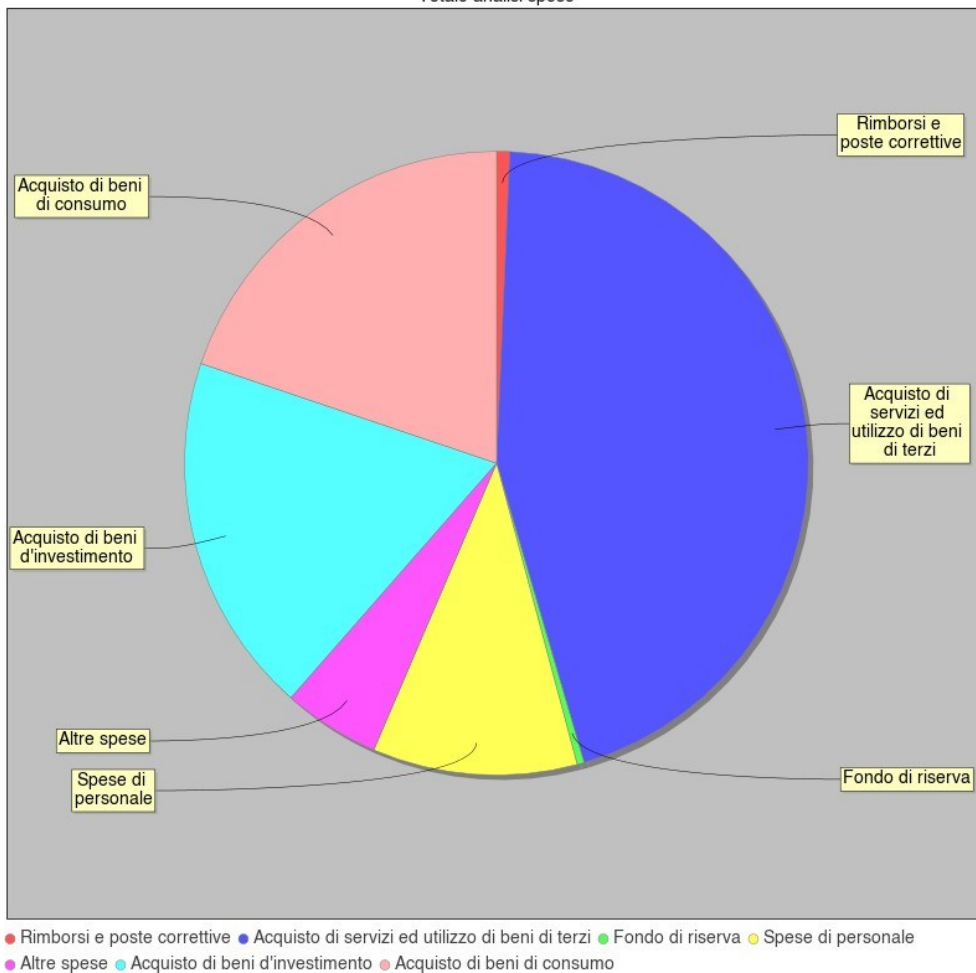
Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI

Firmato digitalmente da FLORIANA BUONOCORE



Altre spese	21.837,28
Rimborsi e poste correttive	2.547,33
Fondo di riserva	1.300,09

Totale analisi spese



Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI

Firmato digitalmente da FLORIANA BUONOCORE



### 3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

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

Al 31/12 la disponibilità da programmare è di euro 96.988,34.

Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI

Firmato digitalmente da FLORIANA BUONOCORE



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI



## 4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI





## 5. Conclusioni

Descrizione	Totale	Non vincolato	Vincolato
A1.1 FUNZ.TO GEN.LE E DECORO della Scuola	36.009,57	36.009,57	
A1.3 RISORSE EX ART. 58 C.4 D.L. 73/21	0,66	0,66	
A1.4 RISORSE EX ART.39BIS D.L. 115/22	4,96	4,96	
A1.5 PNRR ABILITAZIONE AL CLOUD	1.293,00		1.293,00
A1.6 PNRR SITO WEB	2.421,00		2.421,00
A2.1 FUNZIONAMENTO AMM.VO	18.602,13	18.602,13	
A3.1 DIDATTICA	40.007,13	28.927,13	11.080,00
A3.3 PON DIGITAL BOARD	1.865,65		1.865,65
A3.5 SPAZI E STRUM.TI DIGITALI PER LE STEM	380,08		380,08
A3.6 PON EDUGREEN	5.407,61		5.407,61
A3.7 PON AMBIENTI INNOVATIVI PER INFANZIA	691,41		691,41
A.3.8 PNRR Piano scuola 4.0 Next digital classroom	119.226,09		119.226,09
A5.1 VISITE VIAGGI E programmi studio all'ester.	15.215,60		15.215,60
A6.1 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO	991,02		991,02
P1.4 COMPAGNI DI BANCO	765,87		765,87
P2.1 SCUOLE APERTE	33.093,78		33.093,78
P2.2 SUCCESSO FORMATIVO	28.006,98		28.006,98
P3.2 ERASMUS PLUS+1 CONV. 2020	35,68		35,68
P3.3 ERASMUS PLUS+1 CONV. 2022	1.993,63		1.993,63
P3.4 ERASMUS+1 STOP TO SOCIAL EXCLUSION ..	14.662,59		14.662,59
P3.5 ERASMUS Plus+1 conv.2023 KA121	17.340,70		17.340,70
P4.1 FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	2.971,05		2.971,05
P4.3 PNRR-Didattica Digitale integrata e formaz.	2.000,00		2.000,00
FONDO DI RISERVA	1.300,09	1.300,09	
da programmare	96.988,34	96.988,34	

Si sottolinea che la realizzazione delle attività da parte dell'Istituto nell'anno finanziario 2023 non ha potuto prescindere dai mezzi finanziari di cui la scuola ha potuto disporre grazie ai finanziamenti PON e PNRR, con i quali si è cercato di proseguire il percorso di digitalizzazione della scuola con l'acquisizione di notebook, stampanti 3D e tavoli interattivi.

Con i fondi del PON FESR13.1.5 – "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia" si sono potuti dotare i due plessi della scuola dell'infanzia di nuovi arredi, libri, giochi interattivi e devices.

Le risorse disponibili sono state utilizzate inoltre per garantire il funzionamento amministrativo e didattico e privilegiando attività volte a favorire il successo scolastico di alunni con particolari difficoltà attivando corsi di recupero che prevedono ore aggiuntive di insegnamento. Grazie alla collaborazione con gli enti locali e le associazioni culturali del territorio, abbiamo potuto ampliare l'offerta formativa con progetti tesi ad arricchire il livello delle competenze, soddisfacendo così anche i bisogni degli alunni più motivati con una spiccata propensione verso lo studio.

Per quanto concerne i fondi versati dai genitori degli alunni si precisa quanto segue:

alla data del 31/12/23 risultano incassati € 9.260,00 di fondi non vincolati che sono stati utilizzati per l'acquisto di cancelleria, carta ed altro materiale didattico per gli alunni.

Si assicura inoltre un corretto e puntuale adempimento circa gli adempimenti normativi di seguito indicati: l'acquisizione dei CIG, la Legge n. 136/2010 art. 3 comma 1 riguardante la tracciabilità dei flussi finanziari, il controllo della regolarità dei DURC delle aziende fornitrici e non per ultimo il D.M. 3/04/2013 n. 55 entrato in vigore il 6/6/2014 riguardo l'emissione, trasmissione, e ricevimento della "fattura elettronica", nonché la verifica Equitalia in caso di pagamenti di fatture superiori a 5.000,00 euro.

L'ammontare dei pagamenti, per ogni singola Attività/Progetto è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;

- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- I contributi di privati (genitori alunni), di norma sono stati introitati tramite versamento diretto da parte dei medesimi con il sistema PAGO IN RETE dell'Istituto e trattati alla stregua di qualsiasi altro finanziamento pubblico;
- Il fondo di anticipazione al D.S.G.A. per le minute spese è stato gestito con il programma SIDI (come tutto il bilancio) e le operazioni risultano documentate da apposito registro ed è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2023;
- Non sono state tenute gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, il Conto Consuntivo 2023 sarà sottoposto al Collegio dei Revisori al fine di verificare la regolare gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo dopo l'esame dei Revisori verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

**Firmato digitalmente da FLORIANA BUONOCORE**



SIENA, 14-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Claudia Cancelli**

**Floriana Buonocore**

Firmato digitalmente da CLAUDIA CANCELLI

Firmato digitalmente da FLORIANA BUONOCORE