



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Chianciano Terme, importante paese termale, situato al centro di un territorio ricco di storia e di bellezze artistiche e naturali, è stato per molto tempo non solo polo di attrazione per turisti, ma anche centro occupazionale per le località limitrofe. La sempre più evidente crisi economica di questi ultimi anni ha determinato una sostanziale diminuzione di disponibilità finanziaria di quegli enti che, in passato avevano sostenuto la scuola, non solo sul piano della fornitura dei servizi ma anche per l'ampliamento e la qualificazione dell'offerta formativa. Chianciano Terme, da marzo 2020 si è trovato, come del resto tutti i paesi del mondo, a fronteggiare la pandemia del COVID 19, considerata la crisi economica che il paese stava vivendo, con questa nuova situazione, abbiamo visto la chiusura di molte attività: negozi e alberghi, creandosi così una grande disoccupazione. Molti stranieri, che avevano trovato lavoro a Chianciano, sono stati costretti a trasferirsi in altri paesi, portando con loro anche i figli che erano iscritti nelle scuole del paese. Nonostante tutti i vari problemi, la scuola deve continuare ad assicurare ai bambini e ai giovani l'opportunità di frequentare un ambiente culturale e formativo, dove apprendere modalità di convivenza civile, sviluppare modelli di ragionamento e di comportamento. La didattica digitale non può essere considerata come una semplice alternativa della didattica in presenza, che resta invece lo strumento essenziale ed insostituibile della scuola italiana. Il digitale deve affiancare la didattica in presenza, senza sostituirla integralmente. Gli investimenti sul digitale, pertanto, coerentemente con la filosofia del PNRR, devono essere parte integrante della attività didattica nel suo complesso.

Dobbiamo inoltre sottolineare che nel giro di qualche anno Chianciano Terme potrà beneficiare di un nuovissimo plesso scolastico finanziato dai fondi del PNRR, il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. L'Amministrazione Comunale ha infatti ricevuto il nulla osta dal Ministero dell'Interno per i lavori dell'Istituto Comprensivo "Federigo Tozzi" di Via Dante, per questo da settembre gli studenti sono stati dislocati in altri plessi: la scuola dell'infanzia è stata trasferita nel plesso del Cavernano; gli alunni della scuola primaria sono stati dislocati al plesso Mencarelli, nella zona del centro termale e la scuola sec. di I grado è stata "ospitata" in alcune aule/laboratori dell'Istituto Alberghiero. Anche per gli uffici di segreteria sono stati individuati dei locali idonei, che l'amministrazione comunale, ha adibito a tale scopo.

Il Programma Annuale 2023 ha visto la partecipazione di questo istituto ai Progetti PON "Programma Operativo Nazionale". Si tratta di iniziative che il Miur ha intitolato "Per la Scuola - competenze e ambienti per l'apprendimento", che hanno lo scopo di favorire la nascita e lo sviluppo di un sistema di formazione e istruzione di elevata qualità per la scuola, grazie ai finanziamenti dei Fondi Strutturali Europei. Abbiamo, inoltre ottenuto finanziamenti PNRR, il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza è un'occasione importantissima per la scuola che prevede non solo investimenti in tecnologia e infrastrutture digitali, ma anche formazione digitale e sistemi di apprendimento a distanza che renderanno le scuole più accessibili ed efficienti.

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riassume 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 Conto Consuntivo 2023 ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	440.798,19	Programmazione definitiva	402.457,34	<i>Disp. fin. da programmare</i> 38.340,85
Accertamenti	239.716,23	Impegni	223.510,57	<i>Avanzo di competenza</i> 16.205,66
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				55.407,15
Riscossioni competenza residui (B)	246.781,58	Pagamenti competenza residui (C)	229.764,95	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				72.423,78
Somme rimaste da riscuotere (E)	126.015,58	Somme rimaste da pagare (F)	9.646,75	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 116.368,83
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	32.950,02	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	4.880,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	158.965,60	Totale residui passivi (L=F+H)	14.526,75	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 144.438,85

Il mod. H è strutturato secondo le aggregazioni delle entrate e delle uscite contenute nel Programma Annuale, comprende le entrate accertate nell'anno finanziario di competenza (A.F. 2023), quelle riscosse nonché quelle rimaste da riscuotere. Nella seconda sezione sono indicate le spese di competenza (A.F. 2023) impegnate, pagate e quelle rimaste da pagare al 31.12.2023.

Si evincono i seguenti dati: somme accertate €. 239.716,23, somme impegnate €. 223.510,57, avanzo di competenza €. 16.205,66.

Disponibilità da programmare €. 38.340,85

Residui attivi €. 158.965,60 e residui passivi €. 14.526,75.

Saldo di cassa al 31.12.2023 €. 72.423,78.



3. Conto Finanziario

Si attesta che è stato rispettato quanto indicato al 1° e 2° comma dell'art. 10 del D.I 129/2018 con una serie di variazioni al Programma Annuale di seguito evidenziate:

- con delibera n. 63 del 15.05.2023 del Consiglio di Istituto, si è provveduto ad apportare le variazioni necessarie a garantire la realizzazione del programma annuale in relazione anche all'andamento del funzionamento amministrativo e didattico e a quello attuativo dei singoli progetti, per un totale di variazioni di € 116.823,49 -
- con delibera n. 74 del 07.11.2023 del Consiglio di Istituto sono state apportate ulteriori variazioni al programma annuale per un totale di € 97.828,15 -

- In data 29.12.2023, con decreto della Dirigente Scolastica si è provveduto ad apportare ulteriori variazioni di bilancio per entrate finalizzate e minori accertamenti per - (meno) € 13.552,21

Sono state fatte delle radiazioni di residui attivi a causa di minori accertamenti:

€ 42,49 - minore entrata PON per la scuola 13.1.24-FESRPON-TO-202-390 DIGITAL BOARD

€ 36,00 - minore entrata da FONDAZIONE Monte dei Paschi di Siena per programma Schoolfood

€ 346,50 - minore entrata dal Comune di Chianciano Terme per ore assistenti educativi non effettuate a.s. 2022/2023

Alla programmazione iniziale di € 239.698,76, sommato il totale delle variazioni di € 201.099,43, la programmazione definitiva al 31.12.2023 risulta essere di € 440.798,19 -

La disponibilità da programmare risulta essere € 38.340,85

Si attesta che è stato rispettato quanto indicato al 3° ed al 5° comma, dell'art. 10 del DI 129/2018 relativamente alle variazioni al Programma Annuale che sono state necessarie a garantirne la realizzazione e relativamente alle ulteriori entrate finalizzate. Si rimanda per il dettaglio alle singole schede finanziarie (mod. F e G).

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	201.081,96	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	71.790,49	71.790,49	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	33.213,69	33.213,69	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	104.834,13	104.834,13	100,00 %
6. Contributi da privati	29.877,91	29.877,91	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	440.798,19	239.716,23	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		239.716,23	

Il dettaglio delle entrate accertate e la loro destinazione per l'esercizio finanziario 2022 è riportato nell'allegata tabella 1.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC FEDERIGO TOZZI - CHIANCIANO T.

53042 CHIANCIANO TERME (SI) VIALE DANTE N. 35 C.F. 81005140520 C.M. SIIC819006

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	201.081,96	0,00	201.081,96
	2	Vincolato	155.588,04	0,00	155.588,04
	1	Non vincolato	45.493,92	0,00	45.493,92

La composizione dell'avanzo di amministrazione 2022 e la sua destinazione nel PA 2023 è esplicitata nella tabella allegata n.2.

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	71.790,49	71.790,49	35.395,24	36.395,25	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	71.790,49	71.790,49	35.395,24	36.395,25	0,00

L'Istituto in attuazione del Piano "SCUOLA 4.0" e della linea di investimento 3.2 "Scuola 4.0". finanziato dall'Unione Europea – Next generatio EU – Azione 1 – Next Generation Classrooms, è stato autorizzato per €. 70.790,49, è stata pertanto aperta una scheda di progetto – A.3.15 - PIANO "SCUOLA 4.0" - AZ.1 -NEX DIGITAL CLASSROOM - D.M. N. 218/2022 C.I.P: MAC1I3.2-2022-961-P-11764

Ci sono stati, inoltre, assegnati €. 1.000,00 per la Didattica Digitale Integrata e formazione personale - Animatore Digitale , oltre ad altri €. 1.000, già in Programma Annuale.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	7.821,10	33.213,69	33.213,69	33.039,36	174,33	0,00
	1	Dotazione ordinaria	7.821,10	16.233,38	16.233,38	16.233,38	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	16.980,31	16.980,31	16.805,98	174,33	0,00

La dotazione ordinaria prevista al 01.01.2023 di €. 7.821,10 ha visto ulteriori assegnazioni da parte del M.I. per un totale di variazioni di €. 8.412,28. Infatti al 31.12.2023 risulta una previsione definitiva di €. 16.233,38.

L'aggregato 03/06 vede le seguenti assegnazioni da parte del M.I.:

03/06/01 - €. 143,13 - fondi per orientamento

03/06/12 - Programma operativo complementare competenze e ambienti per l'apprendimento



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC FEDERIGO TOZZI - CHIANCIANO T.

53042 CHIANCIANO TERME (SI) VIALE DANTE N. 35 C.F. 81005140520 C.M. SIIC819006

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	9.595,69	104.834,13	104.834,13	18.209,13	86.625,00	0,00
	3	Comune non vincolati	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
	4	Comune vincolati	9.595,69	102.334,13	102.334,13	15.709,13	86.625,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00

Nell'aggregato 05/03 sono confluiti i finanziamenti del Comune di Chianciano per €. 2.000,00 per le spese di pulizia.

Nell'agg. 05/04 la previsione iniziale di €.9.595,69 , ha una programmazione definitiva al 31.12.2023 di: minore assegnazione di €. 0,06 da parte del Comune di Chiusi per il PEZ a.s. 2022/2023, €. 82.081,00 dal Comune di Chianciano Terme, di cui €. 1.000,00 contributo per la partecipazione degli alunni ai campionati nazionali di scacchi ed €. 81.081,00 per le assistenti educative alunni h a.s. 2023/2024. Dal Comune di Montepulciano €. 10.657,50 destinati alle assistenti educative per gli alunni h residenti nel Comune di Montepulciano, di cui €. 5.113,50 per l'a.s. 2022/2023 ed €. 5.544,00 per l'a.s. 2023/2024.

Nell'aggregato 05/05 sono confluiti €. 500,00, dall'Università agli Studi di Siena per la convenzione tirocinanti.

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	21.200,00	29.877,91	29.877,91	27.056,91	2.821,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	20.000,00	19.129,91	19.129,91	19.129,91	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	2.821,00	2.821,00	0,00	2.821,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.200,00	6.627,00	6.627,00	6.627,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

Nell'aggregato 06/04 sono confluiti i contributi dei genitori per le visite, viaggi di istruzione e uscite didattiche per €. 19.129,91

Nell'aggregato 06/05 abbiamo previsto il contributo dei genitori per l'assicurazione degli alunni a.s. 2023/2024 per €. 2.821,00 residui attivi)

Al 06/09 la somma di €. 300,00 è dovuta al contributo assegnatoci dall'Associazione Volontari Italiani Sangue per il diario scolastico.

Nell'aggregato 06/10 troviamo i contributi vincolati delle famiglie di cui: €. 90,00 per il progetto di Musica , €. 2.378,00 per le spese certificazioni lingue straniere, €. 1.150,00 per il progetto di inglese alla scuola dell'infanzia, €. 300,00 per la partecipazione degli studenti al campionato nazionale di scacchi ed €. 2.709,00 per il diario scolastico 2023/2024.

Nell'aggregato 06/11 troviamo €. 1.000,00 relativo al contributo delle imprese locali per favorire la partecipazione degli studenti al campionato nazionale di scacchi (€. 500,00 dalla Ditta Santoni, €. 300,00 dal Circolo Evandro Nannetti ed €. 200,00 dalla Banca Centro che è anche il ns. tesoriere).

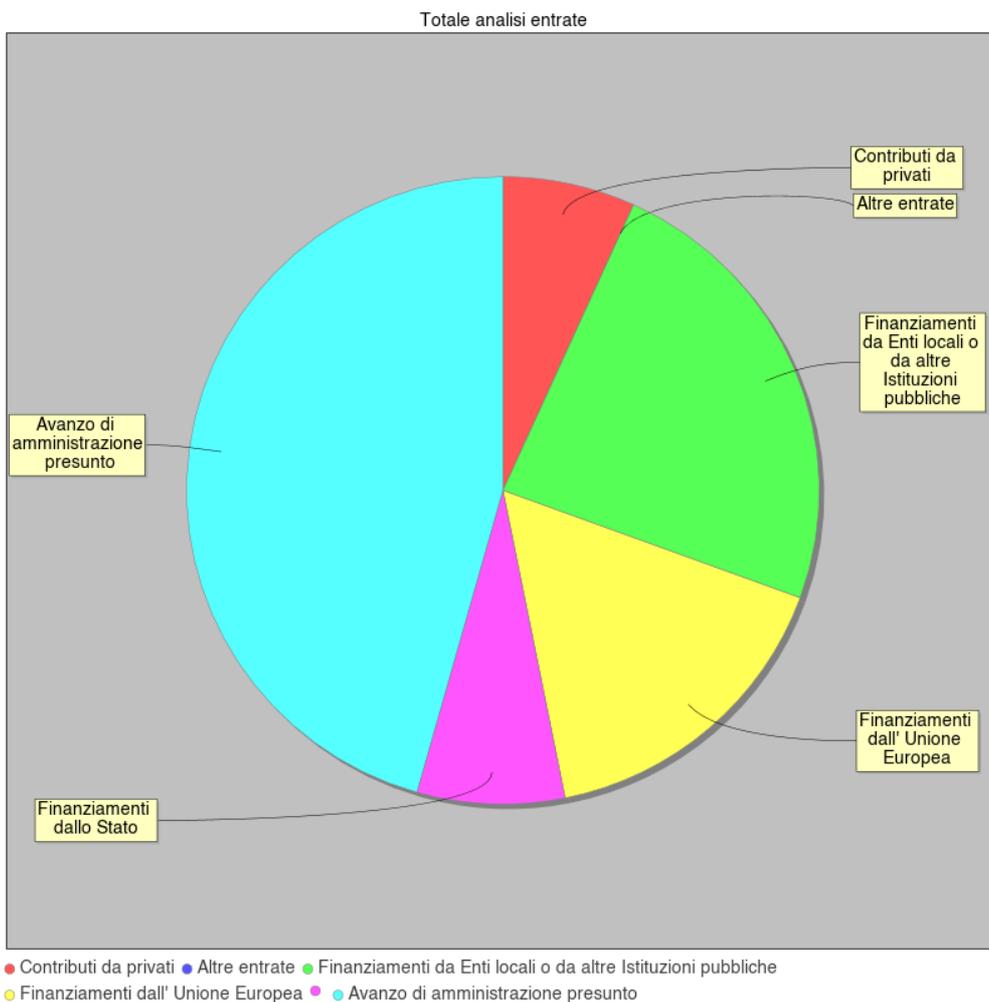


12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Nell'aggregato 12/02 troviamo una previsione definitiva di €. 0,01 relativo agli interessi Banca Italia.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	201.081,96
Finanziamenti dall' Unione Europea	71.790,49
Finanziamenti dallo Stato	33.213,69
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	104.834,13
Contributi da privati	29.877,91
Altre entrate	0,01





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	215.879,91	127.340,09	58,99 %
P. Progetti	186.077,43	96.170,48	51,68 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	402.457,34	223.510,57	
Avanzo di competenza		16.205,66	
Totale a pareggio		239.716,23	

Ai sensi dell'art. 23 del D.l. n. 129 del 28.08.2018 si precisa che le famiglie degli alunni di questo istituto non versano contributi volontari senza finalizzazione. I contributi versati sono tutti finalizzati a progetti didattici. Si segnala comunque che il versamento richiesto per l'acquisto del Diario scolastico, realizzato direttamente dalla scuola, eccede il costo del diario stesso. Tale eccedenza viene utilizzata, in linea con la volontà del Consiglio di Istituto, per pagare l'applicativo di Nuvola che permette di erogare servizi a distanza alle famiglie (registro di classe, comunicazioni scuola-famiglia, ricevimento docenti, etc.). Nell'esercizio 2023 non sono state acquisite erogazioni liberali.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC FEDERIGO TOZZI - CHIANCIANO T.

53042 CHIANCIANO TERME (SI) VIALE DANTE N. 35 C.F. 81005140520 C.M. SIIC819006

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	140.349,51	75.530,40	215.879,91	127.340,09	117.693,34	9.646,75	88.539,82
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	12.840,65	2.901,00	15.741,65	8.512,02	7.242,30	1.269,72	7.229,63
	2	Funzionamento amministrativo	4.722,79	0,00	4.722,79	2.472,48	2.472,48	0,00	2.250,31
	3	Didattica	99.335,55	73.499,49	172.835,04	94.918,87	86.541,84	8.377,03	77.916,17
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.520,00	-870,09	21.649,91	21.436,72	21.436,72	0,00	213,19
	6	Attività di orientamento	930,52	0,00	930,52	0,00	0,00	0,00	930,52

A1/1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA - La programmazione iniziale di €. 11.057,78 ha avuto delle variazioni di €. 2.901,00, portando la programmazione definitiva a €. 13.958,78. In questa voce di spesa sono registrati gli acquisti di beni e servizi che non rientrano specificatamente nel funzionamento amministrativo e didattico. In questo aggregato abbiamo retribuito il ns. RSPP per €. 1.250,00, abbiamo liquidato €. 2.821,00 per l'assicurazione degli alunni a.s. 2023/2024, abbiamo pagato la Banca Cassiera per €. 1.013,79, abbiamo restituito allo Stato €. 80,00 erroneamente accreditateci per l'utilizzo delle aule per il concorso, abbiamo liquidato la fattura al medico competente per le visite effettuate ai dipendenti, abbiamo anticipato €. 2.821,00 alla compagnia assicuratrice per l'assicurazione degli alunni, abbiamo acquistato dei carrelli con ruote montascale per affrontare il trasloco della scuola, la somma impegnata in questo aggregato risulta essere di €. 8.512,02.

A1/5 - RISORSA FINANZIARIA EX ART.36, COMMA 2, D.L. 21 MARZO 2022, N. 21 - il M.I. ci ha assegnato nell'anno 2022 €. 1.782,87, destinati all'acquisto di dispositivi di protezione, di materiale per l'igiene individuale e degli ambienti, alla data del 31.12.2023, non avendo utilizzato il finanziamento, l'importo risulta essere nell'avanzo di amministrazione

A2/1 - SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE - la previsione definitiva di questo aggregato è di €. 4.722,79 (avanzo di amministrazione non vincolato al 01.01.2023 di €. 4.006,56, dotazione ordinaria di €. 716,22, ed un centesimo di interessi attivi di Banca Italia). In questo aggregato non ci sono state variazioni e ci sono confluite le spese per l'acquisto di materiale di facile consumo per la segreteria €. per €. 646,22, abbiamo impegnato €, 1.027,00 per il servizio assistenza DPO e per le procedure informatiche: SIDI, ENTRATEL, UNICOONLINE..., abbiamo liquidato le fatture per la convenzione e l'assistenza della fotocopiatrice della segreteria, abbiamo liquidato €. 160,43 per le spese postali, le somme impegnate e pagate al 31.12.2023 risultano essere €. 2.472,48

Gli aggregati A3/1 - A3/2 - A3/3 - A3/4, riguardano esplicitamente le scuole: Infanzia, primaria De Amicis, Primaria Mencarelli e Sec. di I grado, e sono utilizzati per acquistare il materiale di facile consumo (carta e cancelleria). Per la scuola dell'infanzia la programmazione definitiva risulta essere di €. 861,66 le spese impegnate sono di €. 142,35, per la scuola primaria De Amicis la programmazione definitiva è di €. 3.315,83, le spese sono state di €. 15,50, per la Scuola Primaria Mencarelli la programmazione risulta essere di €. 2.112,26 mentre le spese sono state di €. 185,40. Per la scuola sec. di I grado, la previsione iniziale è di €. 2.854,78, risultano spese per di €. 1.286,43.

A 3/5 - SPESE GENERALI PER LA DIDATTICA - rispetto alla programmazione iniziale di €. 12.318,70 sono intervenute variazioni per €. 2.709,00, per una programmazione definitiva di €. 15.027,70. Le variazioni di €. 2.709,00 sono dovute alle entrate dei contributi dei genitori per il diario scolastico 2023/2024. Su questo aggregato le spese hanno riguardato l'acquisto di carta e cancelleria per una spesa totale di €. 1.284,41, abbiamo liquidato la fattura per il diario scolastico 2023/2024 di €. 1.218,78, la somma eccedente il contributo dei genitori per il diario scolastico di €. 1.481,22 è stata stornata (come da delibera del Consiglio di Istituto per il pagamento dell'applicativo Nuvola. Abbiamo provveduto a liquidare €. 1.200,00 alla società Mens Sana Scacchi per il progetto Scacchi, interamente finanziato dal Comune di Chianciano Terme, Abbiamo liquidato l'assicurazione alunni e personale a.s. 2022/2023 per €. 3.302,00, abbiamo rimborsato al docente accompagnatore degli alunni partecipanti al progetto scacchi per €. 173,40 (pedaggi autostradali e acquisto biglietti per la tramvia).

A3/9 - FINANZIAMENTO DM 48 ART. 3 COMMA 1 LETTERA A) CONTRASTO ALLA POVERTA' ED ALLA EMERGENZA



EDUCATIVA - in questo aggregato è presente un avanzo di amministrazione di €. 5,45, che abbiamo tenuto in sospeso in attesa della chiusura del progetto, in quanto il monitoraggio richiesto dal Ministero sull'apposita piattaforma "PIMER - Monitor 440" è stato regolarmente effettuato nei tempi previsti.

A.3.10 - PROGETTO 13.1.1A-FESRPON-TO-2021- 15 RETI E CABLATURA - AVVISO 20480/21 - CUP I19J21003800006 - L'istituto ha partecipato al suddetto bando PON per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless, nelle scuole. Risultano residui attivi per €. 928,03 ed è presente un avanzo di amministrazione di €. 4,51.

A.3.11 - PROGETTO 13.1.2A-FESRPON-TO-2021-390 DIGITALE BOARD - AVVISO 28966/2021 – AI 01.01.2023 risultava un avanzo di amministrazione di €. 42,49 e residui attivi per €. 1.028,41, abbiamo riscosso €. 985,92 abbiamo pertanto provveduto a radiare €. 42,49.

A.3.12 - PNRR - SPAZIE ESTRUMENTI DIGITALI - PROGETTO STEM - Il decreto del Ministro dell'istruzione 30 aprile 2021, n. 147, ha promosso la possibilità di realizzare spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) da parte delle scuole. Nell'anno 2022 l'ha acquistatp materiale idoneo all'allestimento dell'aula STEM, ALLA DATA DEL 31.12.2023 è presente un avanzo di amministrazione €. 398,87 e residui attivi provenienti dalla anno 2022 di €. 8.000,00

A.3.13 - PON 13.1.5A FESRPON-TO-2022-27-AMB. DID. INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA – L'istituto si era candidato nell'anno 2022 al PON 13.1.5A FESRPON-TO-2022-27-AMB. DID. INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA, presentando il progetto "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia", l'azione era finalizzata a realizzare ambienti didattici innovativi nelle scuole statali dell'infanzia al fine di creare spazi di apprendimento innovativi. L'avanzo di amministrazione al 01.01.2023 risultava essere di €. 75.000,00 (residui attivi anno 2023), sono stati riscossi €. 66.849,45, sono presenti al 31.12.2023 residui attivi per €. 8.150,55. Le somme pagate risultano essere €. 73.974,47, di cui €. 7.125,00 per i compensi al personale ATA, €. 130,30 per le targhe, €. 67.744,70 per mobili e arredi con i quali abbiamo completamente rinnovato gli ambienti della scuola dell'infanzia.

A.3.14 - PNRR - AVVISO MISURA 1.41 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI". L'istituto ha partecipato all'Avviso Pubblico "Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SCUOLE (APRILE 2022)" - PNRR M1C1 Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA – NextGenerationEU, siamo stati autorizzati nell'anno 2022 ad una spesa di €. 7.301,00 che ci hanno accreditato a dicemgre 2023, L'impegno di €. 4.880,00, utilizzati la realizzazione del sito web scolastico edu.it. lo troviamo nei residui passivi, al 31.12.2023 troviamo una disponibilità residua di €. 2.421,00.

A.3.15 - PIANO "SCUOLA 4.0" AZ.1 - NEX DIGITAL CLASSROOM - D.M. N. 218 - Visto il Decreto Ministeriale del 14 giugno 2022 n. 161 recante "Adozione del Piano Scuola 4.0" in attuazione della linea di investimento 3.2 "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori" nell'ambito della Missione 4 – Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU", siamo stati autorizzati per un importo di €. 70.790,49, il progetto si inserisce nel contesto di un istituto che già da tempo ha ripensato la propria didattica in termini di digitalizzazione. Rethink the Future si prefigge di consolidare le scelte fatte, inserendosi nel solco di scelte che stanno ridisegnando le prospettive future della nostra scuola. Nello specifico, il progetto mira alla creazione di una didattica caratterizzata da aule in modalità ibrida, creando ambienti rimodulabili a seconda delle esigenze e delle caratteristiche delle materie. Ci sono stati accreditati €. 35.395,24, alla data del 31.12.2023 sono presenti residui attivi per €. 35.395,25, gli impegni assunto sono di €.8.018,50

A.5.1 - SPESE PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE -L'avanzo di amministrazione iniziale di €. 2.520,00 e' derivante dai versamenti effettuati dai genitori degli alunni delle classi terze della scuola sec. di I grado a dicembre 2022, destinati al pagamento della visita di istruzione al Lago di Vico, la previsione iniziale dei contributi dei genitori di €. 20.000,00 ha avuto un minore accertamento di €. 870,09, in base lle visite di istruzione effettuate. Le somme pagate sono di €. 21.436,72.

A 6/1 - SPESE PER ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO - Questo aggregato con una previsione iniziale di €. 930,52, non ha avuto variazioni e nessuna spesa. Si resta in attesa di attivare attività di orientamento destinate agli alunni delle classi finali della scuola. Pertanto la residua disponibilità finanziaria è di €. 930,52 (€. 770,91 vincolati ed €. 159,61 non vincolati).

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
-----------	-----------	-------------	---------------------	------------	-----------------------	-----------------	--------	-------------------	---------------------



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC FEDERIGO TOZZI - CHIANCIANO T.

53042 CHIANCIANO TERME (SI) VIALE DANTE N. 35 C.F. 81005140520 C.M. SIIC819006

P		Progetti	70.896,81	115.180,62	186.077,43	96.170,48	96.170,48	0,00	89.906,95
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	3.000,00	3.187,00	6.187,00	5.889,50	5.889,50	0,00	297,50
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	65.382,67	109.615,62	174.998,29	87.903,05	87.903,05	0,00	87.095,24
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	1.000,00	1.378,00	2.378,00	2.377,93	2.377,93	0,00	0,07
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.514,14	1.000,00	2.514,14	0,00	0,00	0,00	2.514,14

P 1/3 - PROGETTO SCHOOLFOOD E ATTIVITA' MOTORIA - L'avanzo di amministrazione al 01.01.2023 risulta essere di €. 3.000,00 derivante dall'assegnazione del contributo della Fondazione Monte dei Paschi. L'importo era destinato: €. 2.100,00 al CONI ed €. 900,00 per attività laboratoriali ed esperienziali : laboratori di cucina, di orticoltura, di consumo, visite, spese di trasporto, o all'acquisto di materiali collegati al progetto SCHOOLFOOD. AL 01.01.2023 erano presenti residui attivi di €. 3.300,00, derivanti dal progetto dell'anno scolastico precedente, ma €. 36,00 sono stati radiati , in quanto la Fondazione Monte dei Paschi ci ha accreditato €. 3.264,00. Nell'anno 2023 abbiamo provveduto a regolarizzare il CONI versando la cifra di €. 2.100,00, abbiamo liquidato le fatture relative al materiale di facile consumo e alle uscite didattiche per un totale di €. 2.702,50 l'avanzo di amministrazione di €. 297,50 sarà destinato all'acquisto di materiale per una classe della scuola primaria a tempo pieno.

P.1.4 - PROGETTO SCACCHI A SCUOLA - Gli alunni del ns. istituto si sono qualificati alla fase nazionale del torneo di scacchi che si è svolta a Montesilvano (PE) nel mese di maggio 2023, dove hanno conseguito il secondo posto a livello nazionale. Per sostenere le spese abbiamo effettuato un prelievo da Z01 di €. 1.087,00 che abbiamo poi reintegrato di €. 200,00 grazie al contributo di Banca Centro, abbiamo avuto €. 2.100,00 di contributi: €. 1.000,00 dal Comune di Chianciano Terme, €. 300,00 dai genitori, €. 500 dalla Ditta Santoni di Chianciano Terme ed €. 300,00 dal Circolo Nannetti. Abbiamo pagato la fattura dell'albergo che ha ospitato gli alunni e gli accompagnatori per €. 2.244,00, l'agenzia di viaggi per il costo del pulmino che li ha accompagnati per €. 800,00 ed abbiamo rimborsato il docente accompagnatore per €. 143,00.

P2/1 - PROGETTI PER IL MIGLIORAMENTO DELLA LINGUA INGLESE - L'avanzo di amministrazione di €. 92,88 è dovuto a degli avanzi delle classi della scuola dell'infanzia per le quali non è stato possibile terminare le ore dell'esperta di lingua inglese, la programmazione iniziale di €. 3.500,00 è dovuta al contributo del Comune di Chianciano Terme che ha finanziato le ore di un esperto di madrelingua inglese per le classi della scuola secondaria di I grado e per le classi quinte della scuola primaria, in corso d'anno i genitori della scuola dell'infanzia hanno richiesto di poter attivare un corso di inglese per i bambini e hanno provveduto a versare la somma di €. 1.150,00, abbiamo stipulato due contratti dopo avere pubblicato il bando per il reperimento di un docente madrelingua. L'avanzo di amministrazione al 31.12. 2023 risulta di €. 92,88.

P 2/2 - PROGETTI PER L'EDUCAZIONE MUSICALE - La previsione iniziale di €. 7.735,69 ha avuto dei minori accertamenti di €. 110,06 dovute: minore accertamento di €. 0,06 da parte del Comune di Chiusi (Risorse PEZ A.S. 2022/2023), minore accertamento di €. 110,00 del contributo dei genitori per il Progetto Musicalmente 2022/2023, la programmazione definitiva è di €. 7.625,63. Abbiamo provveduto a liquidare l'Istituto Musicale "B.Somma" per €. 7.625,63 (Risorse PEZ piu' contributo dei genitori).

P 2/3 - PROGETTI PER L'ASSISTENZA EDUCATIVA AGLI ALUNNI - Questo progetto riguarda gli assistenti educativi per gli alunni H, con una previsione iniziale di €. 54.054,10. Abbiamo effettuato variazioni per €. 91.738,50 dovute: €.81.081,00 dal Comune di Chianciano Terme ed €. 10.657,50 dal Comune di Montepulciano. Le spese del progetto sono state €. 58.821,02. La residua disponibilità finanziaria vincolata è di €. 86.971,58 destinata a retribuire le assistenti educative per il periodo settembre /dicembre 2023 e l'a.s. 2023/2024. A valere su questa somma sono stati effettuati incarichi al personale esterno (assistenti educative) per alunni h.

P 2/4 - PROGETTI DI SOCIALITA', APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA - AVVISO N. 33956/2022 - L'Istituto ha partecipato al bando Programma Operativo Complementare (POC) "Per la Scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 finanziato con il Fondo di Rotazione (FdR)– Obiettivi Specifici 10.1, 10.2 e 10.3 – Azioni 10.1.1, 10.2.2 e 10.3.1. Avviso pubblico prot. n. 33956 del 18/05/2022 – Realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze delle studentesse e degli studenti e per la socialità e l'accoglienza ed è stato autorizzato per la cifra di €. 39.615,00. Abbiamo emanato un avviso pubblico rivolto al personale interno per il conferimento di incarichi ESPERTI/TUTOR per l'attuazione del Piano Scuola Estate 2022, ma, considerato che non ci sono state iscrizioni da parte degli alunni, siamo stati costretti a rinunciare ad alcuni moduli. Sono stati fatti incarichi al personale di segreteria che ha gestito il progetto. La programmazione definitiva è stata di €. 16.837,18. Le spese totali sono state di €. 16.806,40, di cui: €. 12.000,00 per i docenti ed €. 4.806,40, sono presenti dei residui attivi di €. 174,33.

P 3/1 - SPESE PER LA CERTIFICAZIONE DELLE LINGUE STRANIERE - La previsione iniziale di €. 1.000,00 ha subito



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC FEDERIGO TOZZI - CHIANCIANO T.

53042 CHIANCIANO TERME (SI) VIALE DANTE N. 35 C.F. 81005140520 C.M. SIIC819006

una variazione di €. 1.378,00 a causa di un numero maggiore di alunni che hanno effettuato l'iscrizione per sostenere gli esami KET e l'iscrizione agli esami DELF. Sono state pagate due fatture: €. 1.659,93 a Italtel Tecnologie per gli esami KET ed €. 718,00 all'Ambasciata di Francia Institut francais d'Italie per gli esami DELF.

P.4.1 - ATTIVITA' DI FORMAZIONE PERSONALE ATA - questo progetto non ha avuto movimentazioni. E' presente, pertanto, una disponibilità finanziaria vincolata di €. 500,00.

P.4/2 - FORMAZIONE DEL PERSONALE DOCENTE - questo progetto non ha avuto movimentazioni. E' presente, pertanto, una disponibilità finanziaria vincolata di 14,14.

P.4.3 - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDTTICA LABORATORIALE 2022/2023 ANIMATORE DIGITALE - La previsione iniziale di €. 1.000,00 destinati all'animatore, ha visto variazioni per un ulteriore assegnazione PNRR DI €. 1.000,00, pertanto la disponibilità finanziaria risulta di €. 2.000,00.

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	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

La previsione di €. 500,00 quantificata nel limite del 10% della dotazione ordinaria 20223, non è stata utilizzata per la copertura di eventuali necessità in quanto non si sono verificati ulteriori fabbisogni sul funzionamento amministrativo e didattico.

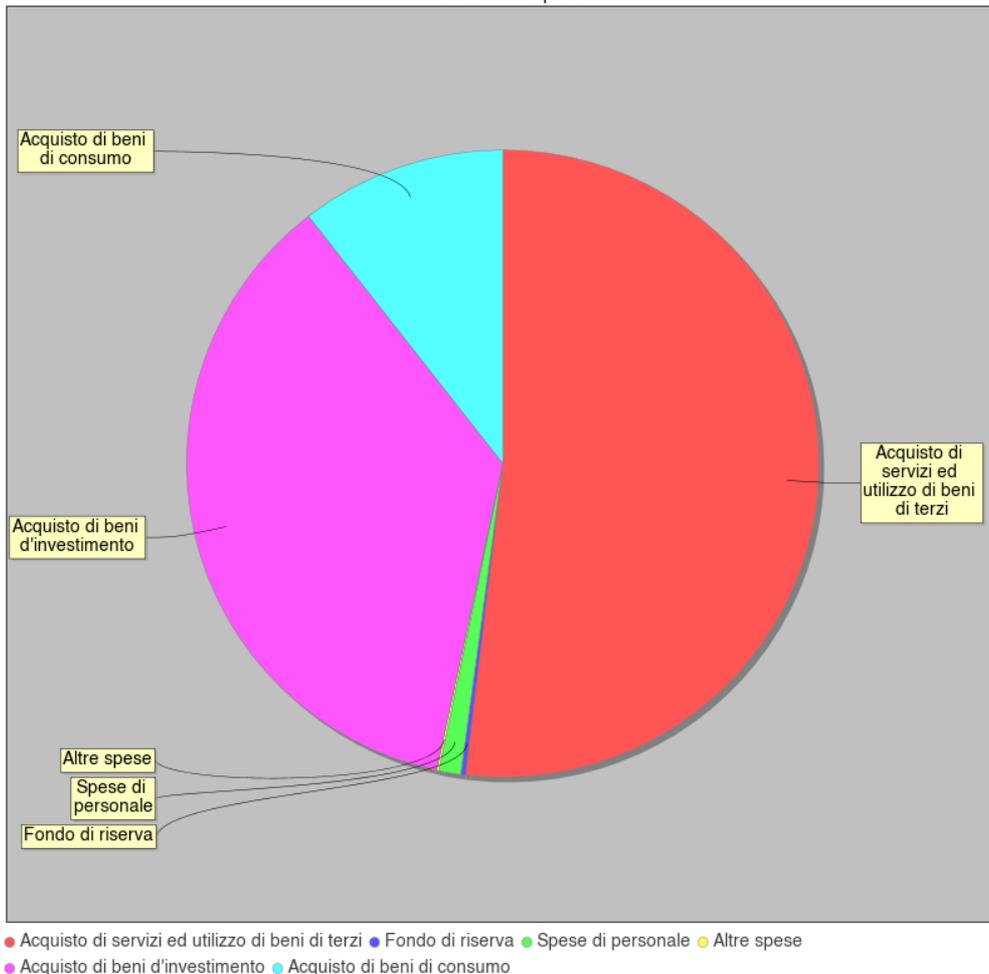
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	27.333,06
Acquisto di beni di consumo	22.702,09
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	211.073,54
Acquisto di beni d'investimento	140.379,15
Altre spese	265,50
Rimborsi e poste correttive	204,00
Fondo di riserva	500,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC FEDERIGO TOZZI - CHIANCIANO T.

53042 CHIANCIANO TERME (SI) VIALE DANTE N. 35 C.F. 81005140520 C.M. SIIC819006

Totale analisi spese





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.

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 da programmare risulta essere di €. 38.340,85 di cui €. 2.055,35 vincolati e €. 36.285,50 non vincolati.

Le somme presenti in Z01 saranno programmate sulla base della volontà del Consiglio di Istituto in accordo con gli obiettivi del PTOF.

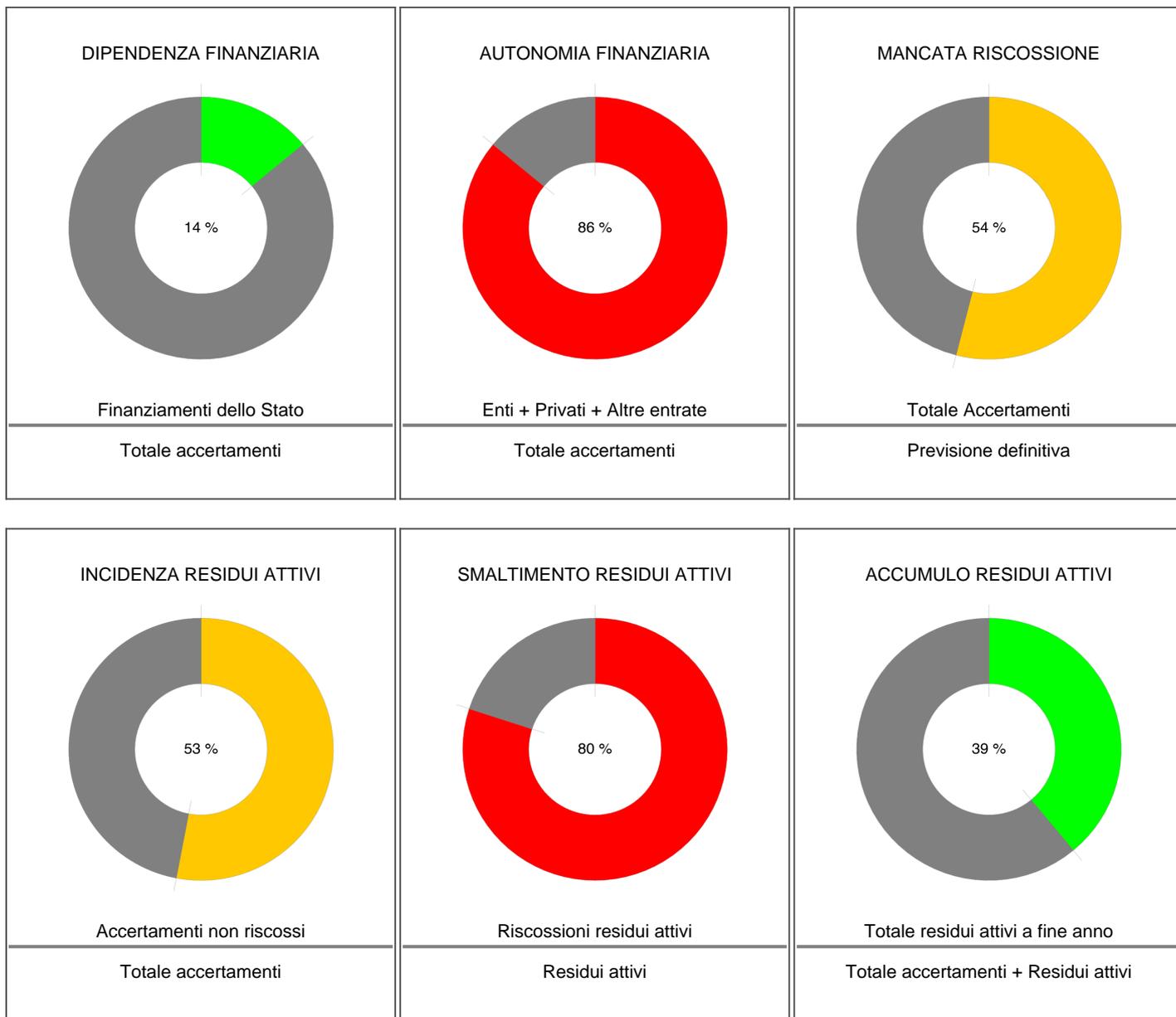
Il dettaglio della disponibilità da programmare è riportato nell'allegato tabella 3.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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





4.2. Indici di bilancio per le Spese

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





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Modello K)

Dal Mod. K risultano i seguenti valori: Immobilizzazioni materiali per euro 131.841,29 di cui euro 291,56 di materiale bibliografico.

Al punto A-2-3 precisiamo che la somma di €. 91.093,18 è comprensiva del valore di €. 456,28 della categoria IV dei beni di inventario che non sono previsti nel Mod. K (beni immateriali).

Al punto A-2-5 dell'anno 2022 era stato inserito erroneamente il valore dei libri di €. 315,78, che abbiamo provveduto per il 2023 ad inserire in A-2- 6 il valore di €. 291,56 - rivalutato.

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI - AMMONTARE COMPLESSIVO DEI DEBITI E NUMERO DEI CREDITORI ART. 33 DEL D.LGS. N. 33/2013 COME MODIFICATO ED INTEGRATO DAL D.LGS. 97/2016 - PCC

L'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2023 è 27,94. Tale numero indica che le fatture sono pagate con un ritardo di 27,94 giorni rispetto alla scadenza. Si precisa che il ritardo dei pagamenti nella liquidazione delle fatture è dovuto esclusivamente ai finanziamenti sui PON/PNRR erogati a questa scuola con tempi molto lunghi dall'accettazione della fattura stessa. Anche per il monitoraggio dei debiti, a causa dei tempi lunghi dall'accredito delle somme, sono presenti ditte creditrici e debiti. Tali indicatori sono stati regolarmente pubblicati sulla sezione Amministrazione Trasparente del sito web della scuola.

Lo stock del debito è stato caricato nella Piattaforma Crediti Commerciali (PCC).

CONCLUSIONI

Il Conto Economico evidenzia i componenti positivi e negativi dell'attività della Scuola secondo il principio della competenza economica. Stabilisce la correlazione tra le spese e le entrate che è realizzata secondo i principi e con le modalità previste dalle norme vigenti e consente di valutare le variazioni subite dal patrimonio della Scuola per effetto della gestione. Comprende gli accertamenti e gli impegni del Programma Annuale, al fine di costituire la dimensione finanziaria dei valori economici riferiti alla gestione di competenza. E' pertanto opportuno, soffermare l'attenzione sulla formazione del conto economico, sui contenuti e sul risultato che espone. I costi sono sostenuti per l'acquisizione dei fattori necessari al conseguimento dell'obiettivo: realizzazione dei progetti, l'attuazione e/o svolgimento dei processi di erogazione dei servizi.

Seppur con molti sforzi si è cercato di raggiungere le priorità e gli obiettivi prefissi nel P.T.O.F. :

1. Scuola inclusiva di tutti e per tutti.
2. Favorire lo sviluppo della creatività utilizzando una varietà di strumenti e di risorse (Musica, Arte...) tenendo conto degli interessi e dei diversi stili di apprendimento degli alunni
3. Implementare la progettazione di piani di lavoro per classi parallele e i criteri di valutazione omogenei nelle diverse tipologie di prove.

sono stati comunque raggiunti tramite le varie attività realizzate dalla scuola, in particolare tramite il Progetto Musica ed il Piano Estate.

Anche le modifiche apportate (le variazioni al programma annuale in corso d'anno) sono state sempre e solo funzionali al P.T.O.F. Le scelte per gli interventi, le attività e i progetti sono stati effettuati tenendo conto delle peculiarità della scuola, degli indirizzi e delle strutture a disposizione e sempre nei limiti del trasferimento di mezzi finanziari di provenienza statale, enti locali e famiglie.

Per quanto concerne l'apertura del fondo minute spese, si evidenzia che, dal 01.01.2023 al 31.08.2023 non era stato attivato e che, successivamente, dal 01.09.2023, con la variazione del Dsga e del DS reggente, è stato aperto, come previsto in sede di delibera del Consiglio d'Istituto del PA 2023 e, regolarmente chiuso al 31/12/2023.

Il Conto Consuntivo che si propone, se approvato, sarà pubblicato sul sito web:<https://comprensivochiancianoterme.edu.it/> per opportuna conoscenza delle famiglie o di chi abbia interesse a conoscere l'andamento gestionale della scuola.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC FEDERIGO TOZZI - CHIANCIANO T.**

53042 CHIANCIANO TERME (SI) VIALE DANTE N. 35 C.F. 81005140520 C.M. SIIC819006

La Dirigente Scolastica e la Direttrice SGA con la firma apposta in calce alla presente relazione, in conformità alle disposizioni ministeriali vigenti, attestano che nell'istituto non ci sono state gestioni fuori bilancio.

**CHIANCIANO TERME, 15-
03-2024**

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI**

CRISTINA TOMMASI BALDI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

MITA SANTONI