



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO E DEL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI AL CONTO CONSUNTIVO DELL' ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 ai sensi dell'art.23 del D.L.28 Agosto 2018, n°129

**Ai Revisori dei conti
Ai Componenti del Consiglio di Istituto
Al sito web dell'Istituto
Albo on line
Amministrazione Trasparente
Agli atti**

1. PREMESSA

Il Conto Consuntivo per l'anno 2023 è stato elaborato conformemente alle disposizioni amministrativo-contabili contenute negli artt. 22 e 23 del Nuovo regolamento di contabilità -Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129 ed eventuali successive modificazioni.

I termini per la predisposizione ed approvazione successiva del conto consuntivo 2023 sono stati prorogati in virtù della Nota MIUR n°8259 del 14-03-2024.

Il Conto Consuntivo è il documento contabile che sintetizza gli aspetti economici che hanno accompagnato tutte le attività didattiche, in primo luogo, ma anche amministrative dell'Istituto nel corso di un anno solare. L'esercizio finanziario, infatti, differisce dall'anno scolastico creando, in alcuni casi, delle scollature e offrendo chiavi di lettura non sempre facili, ma è il raccordo tra il mondo della scuola che funziona con cicli che vanno dal mese di settembre al mese di agosto dell'anno successivo, ed il bilancio dello Stato che ovviamente è legato all'anno solare; costituisce, pertanto, lo specchio della gestione complessiva annuale, in quanto evidenzia la rendicontazione delle operazioni finanziarie effettuate e dei risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal nuovo Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) dell'Istituzione Scolastica per il triennio 2022/2025 elaborato dal Collegio dei docenti nella seduta del 19/12/2022 sulla base dell'atto di indirizzo del Dirigente Scolastico prot. n°12934 del 27/10/2022, approvato dal Consiglio di Istituto in data 20/12/2022 con delibera n°01 e aggiornato in data 24/01/2024 con delibera n° 13.

Il Programma annuale 2023 esprime, dunque, obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili.

Nel corso dell'esercizio 2023 si è confermata la tendenza ad ottenere una maggiore disponibilità di fondi, da parte del MIUR, rispetto agli anni precedenti, a disposizione delle scuole per il funzionamento amministrativo e didattico. E' stato dunque possibile avere un minimo di respiro rispetto alla politica di razionalizzazione, avviata negli ultimi anni, in relazione sia alle spese per il funzionamento amministrativo e didattico che a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici.

Il Dirigente Scolastico ha esercitato un controllo preventivo delle risorse finanziarie, strumentali ed umane in rapporto ai predefiniti obiettivi formalizzati nel Programma Annuale 2023 e posti a motivazione di ogni attività. Tale controllo è stato esercitato sulla:

- destinazione delle risorse;
- periodica verifica dello stato di attuazione del Piano dell'Offerta Formativa, cui le attività ed i progetti si riferiscono;
- gestione finanziaria in itinere;
- accurata e periodica analisi degli scostamenti rispetto alle ipotesi di partenza, nonché delle cause che li hanno determinati;
- adozione dei correttivi del caso, in termini di variazioni agli stanziamenti in bilancio, resisi di volta in volta necessari.

Le modalità utilizzate sono consistite, in primis, nell'attenta analisi delle schede contabili e di progetto, successivamente è stata effettuata una valutazione "in itinere" sullo stato di avanzamento delle attività progettate, da parte del Dirigente Scolastico, coadiuvato dai Docenti referenti dei singoli progetti, dallo staff dei suoi collaboratori, dalle specifiche Commissioni di lavoro e dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi.

Efficienza ed economicità delle attività e dei progetti sono state perseguite mediante la puntuale ricerca di soluzioni e l'assunzione di decisioni che, nel rapporto costi / benefici costituissero un vantaggio per l'Amministrazione e fossero, altresì, con i mezzi ritenuti indispensabili per il raggiungimento degli obiettivi previsti dal Programma annuale 2023 e la realizzazione delle iniziative e delle attività in esso programmate.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

Più in particolare, va rilevato che:

- 1) nella gestione delle risorse umane ha trovato conferma, anche nel 2023, il criterio guida di utilizzare il personale dipendente in rapporto alla tipologia delle attività che dovevano essere realizzate dei vari plessi scolastici dell'istituto, tenendo conto delle competenze individuali, dell'equa distribuzione dei rispettivi carichi di lavoro, favorito da una opportuna calendarizzazione temporale delle attività didattiche;
- 2) nell'acquisto e nell'assegnazione di beni durevoli e di consumo, sono state tenute preliminarmente in debito conto le esigenze funzionali degli uffici e dei vari plessi, formalizzando gli ordinativi, sia sotto l'aspetto qualitativo, sia sotto quello quantitativo, in ragione anche delle pregresse dotazioni degli stessi;
- 3) nell'utilizzazione delle risorse finanziarie, i criteri di massima - condivisi dal Consiglio di Istituto – sono stati integralmente rispettati, unitamente alle prescrizioni in materia di procedura ordinaria e di contrattazione, di cui agli artt. 43 e 44 del Decreto Interministeriale n.° 129 del 28 agosto 2018 e del D. Lgs. 31 marzo 2023, n°36 "Codice dei contratti pubblici" e successive modificazioni ed integrazioni. Al di sotto del limite dei 10.000 Euro di spesa la scelta del contraente è avvenuta o confrontando il costo dei materiali richiesti tramite ditte presenti sul MEPA, o sulla base di offerte opportunamente formulate a ditte specializzate, di norma segnalate dai Docenti responsabili della realizzazione dei singoli progetti e dello svolgimento di specifiche attività, ovvero dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, previa valutazione delle caratteristiche dei prodotti proposti, sia sotto l'aspetto merceologico e qualitativo, sia in ragione del loro costo.

Pertanto, le attività e i progetti della scuola sono stati realizzati e monitorati impegnando le risorse finanziarie, strutturali ed umane previste dettagliatamente nei documenti progettuali.

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 delibera n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel nuovo Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.) dell'Istituzione Scolastica per il triennio 2022/2025 elaborato dal Collegio dei docenti nella seduta del 19/12/2022 sulla base dell'atto di indirizzo del Dirigente Scolastico prot. n°12934 del 27/10/2022, approvato dal Consiglio di Istituto in data 20/12/2022 con delibera n°01 e aggiornato in data 24/01/2024 con delibera n° 13.

RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI NEL PTOF

Se si richiamano gli obiettivi da realizzare inizialmente stabiliti ed illustrati nella Relazione al Programma Annuale 2023:

- ❖ realizzare le priorità, i traguardi e gli obiettivi individuati dal rapporto di autovalutazione (RAV) e dal conseguente piano di miglioramento di cui all'art. 6 – comma 1 – del DPR 28 marzo 2013, n. 80, come integrati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF);
- ❖ migliorare la comunicazione e le relazioni all'interno dell'Istituto Scolastico;
- ❖ migliorare i percorsi di accoglienza e integrazione degli alunni con cittadinanza non italiana, degli alunni disabili e con bisogni educativi speciali;
- ❖ potenziare i percorsi didattici attraverso l'utilizzo di metodologie innovative che si avvalgono anche delle tecnologie digitali, tenendo conto dei risultati annuali delle rilevazioni INVALSI;



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

- ❖ arricchire l'offerta formativa, ponendo attenzione al miglioramento degli esiti nelle prove INVALSI e potenziando i risultati degli esami TRINITY;
- ❖ realizzare interventi didattici più efficaci ed adeguati alle esigenze degli alunni, promuovendo il successo formativo e riducendo la dispersione scolastica anche attraverso l'incremento delle metodologie collaborative e laboratori ali, il potenziamento delle competenze linguistiche, logico-matematiche, scientifiche e digitali degli studenti;
- ❖ assicurare agli alunni percorsi di accoglienza nella continuità tra i diversi ordini di scuola;
- ❖ qualificare le diverse professionalità dell'Istituto Comprensivo;
- ❖ garantire il regolare funzionamento amministrativo e didattico;
- ❖ attivare interventi ed iniziative mirate a garantire la "sicurezza" negli ambienti scolastici;
- ❖ attivare percorsi didattici individualizzati per il recupero delle competenze disciplinari per tutti gli alunni dell'Istituto;
- ❖ attivare percorsi didattici per il recupero, con particolare riferimento agli alunni in situazioni di handicap, di vantaggio e per gli alunni stranieri;
- ❖ introdurre percorsi di educazione alla legalità/sicurezza nella prospettiva della prevenzione, della dispersione e dello svantaggio;
- ❖ avviare iniziative di formazione per docenti e genitori su tematiche di rilevanza educativa;
- ❖ potenziare le dotazioni informatiche delle scuole dell'Istituto ed i percorsi didattici per l'uso di strumenti multimediali;
- ❖ incrementare ed aggiornare la dotazione di sussidi, materiale didattico, libri e strumenti multimediali delle diverse scuole;

si può affermare che tutti gli obiettivi sono stati perseguiti, ma sicuramente il raggiungimento non è stato omogeneo.

Alla luce di quanto sopra esposto si può comunque serenamente affermare che tutti i plessi dell'Istituto Comprensivo si sono impegnati per far conseguire agli alunni le competenze individuate nel Piano dell'Offerta Formativa, considerando tutte le attività fondamentali finalizzate all'erogazione del servizio di istruzione e formazione e rispettando i fattori qualificanti dell'offerta formativa stessa.

Sono state scandite tutte le fasi principali di questo percorso, tenendo conto scrupolosamente della programmazione didattica e formativa prevista nel PTOF, già di per sé sintesi di una molteplicità di obiettivi e bisogni.

POPOLAZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo "Iris Origo" di Montepulciano, in riferimento alla data del **15 marzo 2023** presenta una popolazione scolastica così ripartita:

Dati Generali Scuola Infanzia

La struttura delle sezioni per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	8	8	155	1	153	154	2	19%

Nel corso dell'anno si sono trasferiti quattro bambini verso altri Istituti e se ne sono iscritti tre, pertanto la differenza tra iscritti al 1° settembre 2023 e frequentanti alla data considerata è pari a "1".

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con orario	Numero classi funzionanti con attività/in	Numero classi funzionanti con mensa e	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con	Alunni frequentanti classi funzionanti con	Alunni frequentanti classi funzionanti con	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1°	Media alunni per classe (i/d)



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

	obbligato rio (a)	segname nti opzionali facoltativ i (b)	dopo mensa (c)			orario obbligato rio (f)	attività/in segname nti opzionali facoltativ i (g)	anti con mensa e dopo mensa (h)	h)		settemb re e alunni frequent anti (l=e-i)	
Prime	0	0	3	3	66	0	0	68	68	1	2	22,66
Seconde	0	0	3	3	46	0	0	43	43	1	-3	14,33
Terze	0	0	3	3	52	0	0	53	53	1	1	16,66
Quarte	1	0	3	3	49	18	0	48	48	4	-1	17,33
Quinte	1	0	3	4	75	20	18	57	75	5	0	16,33
Pluriclassi												
Totale	1	0	15	16	288	18	0	269	287	12	-1	17,93

Prime	2	0	2	4	83	46	0	37	83	1	0	20,75
Seconde	1	0	2	3	61	23	0	38	61	1	0	20,33
Terze	2	0	2	4	86	45	0	38	83	2	-3	20,75
Pluriclassi												
Totale	5	0	6	11	230	114	0	113	227	4	-3	20,63

Il Personale

Nell'Istituto Comprensivo "Iris Origo" di Montepulciano operano un Dirigente Scolastico e n. 93 insegnanti titolari o supplenti; l'Ufficio di segreteria è composto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, da n.4 Assistenti Amministrativi, di cui n.4 a tempo indeterminato (di cui n.1 in aspettativa ex art. 59 e n.1 in congedo parentale) e n.2 supplenti, di cui n.1 al 27 marzo 2024 e n.1 al 30 giugno 2024. Operano, inoltre, nell'Istituto n. 14 collaboratori scolastici titolari, n.3 collaboratori scolastici al 30 giugno e n. 2 al 31 agosto.

La consistenza numerica del personale è riferibile all'organico di fatto comunicato dall'Ufficio Scolastico Provinciale di Siena, così definito:

Dati Personale - Data di riferimento: 15 MARZO 2023

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari su posto normale a tempo indeterminato full-time	69
Insegnanti titolari su posto normale a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo su posto normale a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	9
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
*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.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	106

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
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	1
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	14
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	4
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo det. con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo det. con contratto al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	24

Alla dotazione organica dei collaboratori scolastici si aggiungono numero 4 unità +1 assistente amministrativo con contratto COVID con termine alla data del 31 maggio 2022 come da DDG 532 del 10 settembre 2020.

L'Istituto Comprensivo Iris Origo di Montepulciano è costituito da 3 plessi di Scuola Primaria e 3 di Scuola dell'Infanzia e 2 sedi di Scuola Secondaria di Primo Grado ed ha, come territorio di utenza, parte del Comune di Montepulciano (Capoluogo e Sant'Albino) e il Comune di Pienza, che hanno realtà culturali simili ma contemporaneamente diverse.

2. RIEPILOGO RISULTANZE DATI CONTABILI

In base alle scritture registrate nei libri contabili di questo istituto Scolastico e alla documentazione messa a disposizione, tenendo conto delle informazioni periodicamente fornite dal Dirigente Scolastico in merito all'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica, il Consiglio ha proceduto all'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, ai relativi accertamenti ed impegni, nonché alla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio finanziario; dà atto che il Conto Consuntivo 2023 presenta le seguenti risultanze contabili:

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
---------	---------	--------	---------	------------------



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

Programmazione definitiva	558.391,62	Programmazione definitiva	478.152,25	Disp. fin. da programmare 80.239,37
Accertamenti	306.151,70	Impegni	376.538,32	Disavanzo di competenza 70.386,62
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				156.363,86
Riscossioni competenza residui (B)	397.484,03	Pagamenti competenza residui (C)	387.128,27	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				166.719,62
Somme rimaste da riscuotere(E)	61.147,77	Somme rimaste da pagare (F)	84.152,63	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -23.004,86
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	24.819,54	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	85.967,31	Totale residui passivi (L=F+H)	84.152,63	Residui Attivi - Residui Passivi 1.814,68

3. CONTO FINANZIARIO – MODELLO H

Il MODELLO descrive il CONTO FINANZIARIO, che in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel Programma Annuale e nelle relative variazioni comprende le entrate accertate, riscosse o rimaste da riscuotere.

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

3.1. ANALISI DELLE ENTRATE- H

AGGREGATO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA (A)	SOMME ACCERTATE (B)	DISPONIBILITÀ (B/A)
1. Avanzo di amministrazione presunto	301.322,48	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dalla UE	100.000,00	100.000,00	100 %
3. Finanziamenti dallo Stato	53.370,62	53.370,62	100 %
4. Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	72.646,73	72.646,73	100 %
6. Contributi da privati	90.550,00	90.550,00	100 %
12. Altre entrate	190,79	190,79	100 %
Totale Entrate	618.080,62	316.758,14	
Disavanzo di competenza		48.834,14	
Totale a pareggio		365.592,28	

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



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	252.239,92	0,00	252.239,92
	2	Vincolato	157.092,46	0,00	157.092,46
	1	Non vincolato	95.147,46	0,00	95.147,46

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	111.774,00	111.774,00	55.887,23	55.886,77	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	111.774,00	111.774,00	55.887,23	55.886,77	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	11.677,93	24.241,94	24.241,94	24.241,94	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	11.677,93	23.983,68	23.983,68	23.983,68	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	258,26	258,26	258,26	0,00	0,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	3.000,00	0,00	0,00	0,00	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	68.416,59	72.014,10	72.014,10	70.853,10	1.161,00	0,00
	4	Comune vincolati	65.116,59	66.743,10	66.743,10	66.743,10	0,00	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	3.300,00	5.021,00	5.021,00	3.860,00	1.161,00	0,00

6 - Contributi da privati

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



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGIO"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

6		Contributi da privati	109.100,00	98.121,65	98.121,65	94.021,65	4.100,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	90.000,00	73.004,15	73.004,15	70.204,15	2.800,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.000,00	4.462,50	4.462,50	4.462,50	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	800,00	630,00	630,00	630,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00

12 - Altre entrate

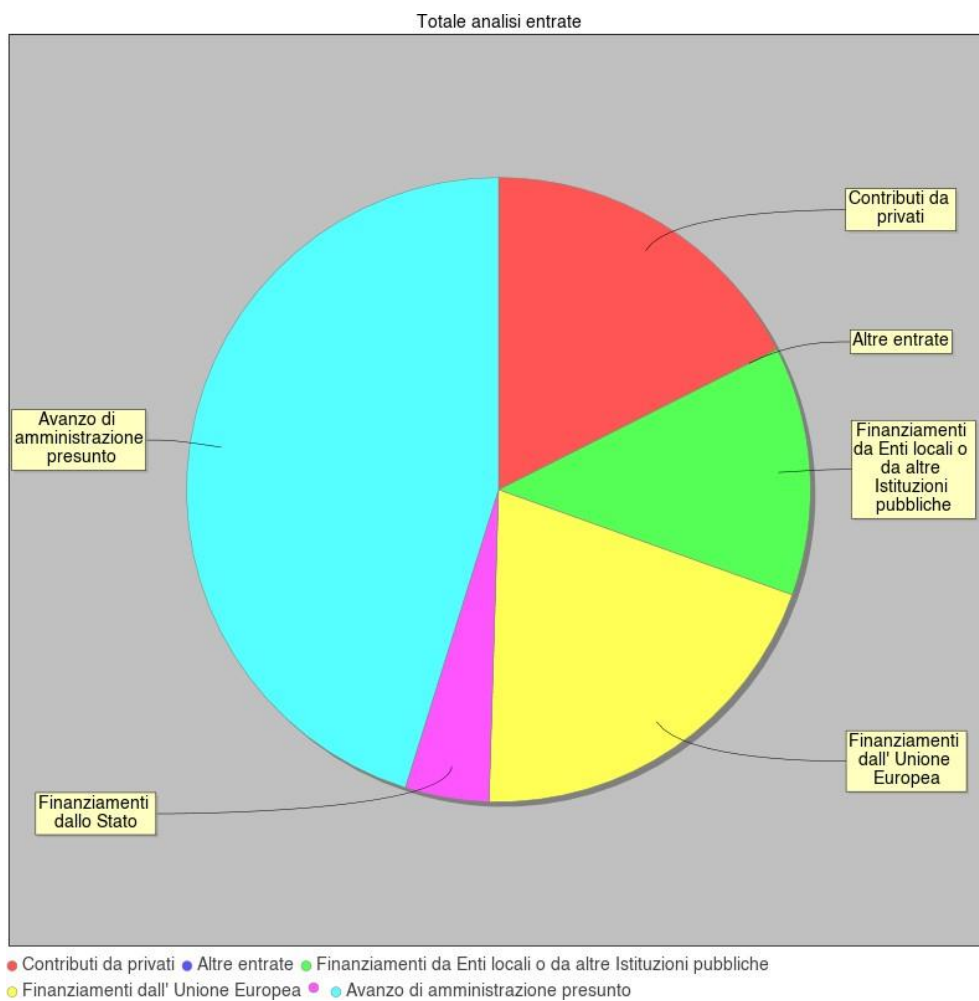
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

AGGREGATO	IMPORTO
Avanzo di amministrazione presunto	252.239,92
Finanziamenti dalla UE	111.774,00
Finanziamenti dallo Stato	24.241,94
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	72.014,10
Contributi da privati	98.121,65
Altre entrate	0,01



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it





ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

3.1. ANALISI DELLE SPESE-H

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2021

AGGREGATO	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA (A)	SOMME IMPEGNATE (B)	OBBLIGHI DA PAGARE (B/A)
A. Attività amministrativo-didattiche	359.494,08	285.656,17	79,46 %
P. Progetti	118.424,61	90.882,15	76,74 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	233,56	0,00	0,00 %
TOTALE SPESE	478.152,25	365.592,28	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		376.538,32	

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	250.683,41	108.810,67	359.494,08	285.656,17	201.503,54	84.152,63	73.837,91
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	21.196,42	302,00	21.498,42	2.851,00	2.851,00	0,00	18.647,42
	2	Funzionamento amministrativo	33.369,64	10.908,69	44.278,33	36.912,58	31.198,99	5.713,59	7.365,75
	3	Didattica	101.159,76	111.737,57	212.897,33	175.150,03	96.710,99	78.439,04	37.747,30
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	90.281,50	-14.395,85	75.885,65	70.742,56	70.742,56	0,00	5.143,09
	6	Attività di orientamento	4.676,09	258,26	4.934,35	0,00	0,00	0,00	4.934,35

FONDO MINUTE SPESE

Sulla voce A.2.1 è stato previsto in partite di giro il "Fondo minute spese" per il DSGA; in presenza di necessità quotidiane della Scuola è stato emesso il mandato di anticipo al DSGA e la corrispondente reverse di restituzione.

Il fondo è stato previsto con una consistenza massima di Euro 1.000,00 ed un importo massimo di Euro 100,00 per ogni singola minuta spesa. La gestione del Fondo Economico delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; la somma assegnata è stata prelevata in due volte (primo anticipo in occasione dell'apertura in data 01 marzo 2023 con mandato n°17 e secondo anticipo in data 16 giugno 2023 con mandato n°166) ed utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste, documentate da scontrini fiscali o fatture pagate in contanti. Tutte le spese sono state correttamente registrate nel Registro per le minute spese.

Prima della fine dell'esercizio, il fondo anticipato al DSGA è stato regolarmente reintegrato nel bilancio dell'Istituzione Scolastica con reverse n°111 del 16/12/2022.



ISTITUTO COMPRESIVO STATALE "IRIS ORIGO"
 Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
 Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
 C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
 Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
 PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	106.414,41	12.010,20	118.424,61	90.882,15	90.882,15	0,00	27.542,46
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	14.668,72	-3.700,00	10.968,72	2.100,00	2.100,00	0,00	8.868,72
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	89.085,65	11.749,60	100.835,25	82.790,54	82.790,54	0,00	18.044,71
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	2.560,00	-768,00	1.792,00	1.702,80	1.702,80	0,00	89,20
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	100,04	4.728,60	4.828,64	4.288,81	4.288,81	0,00	539,83

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

SPESE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA (a)	SOMME IMPEGNATE (b)	UTILIZZO % (b/a)
Fondo di riserva	233,56	0,00	0,00

La somma prevista per il fondo di riserva anno 2022 pari ad Euro 169,73 non è stata utilizzata e pertanto è confluita nell'avanzo di amministrazione a fine esercizio.

RIEPILOGO DELLE SPESE

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	52.234,19
Acquisto di beni di consumo	48.906,89
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	182.653,56
Acquisto di beni d'investimento	177.421,04
Altre spese	5.638,71
Oneri straordinari e da contenzioso	227,60
Rimborsi e poste correttive	10.836,70
Fondo di riserva	233,56



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"

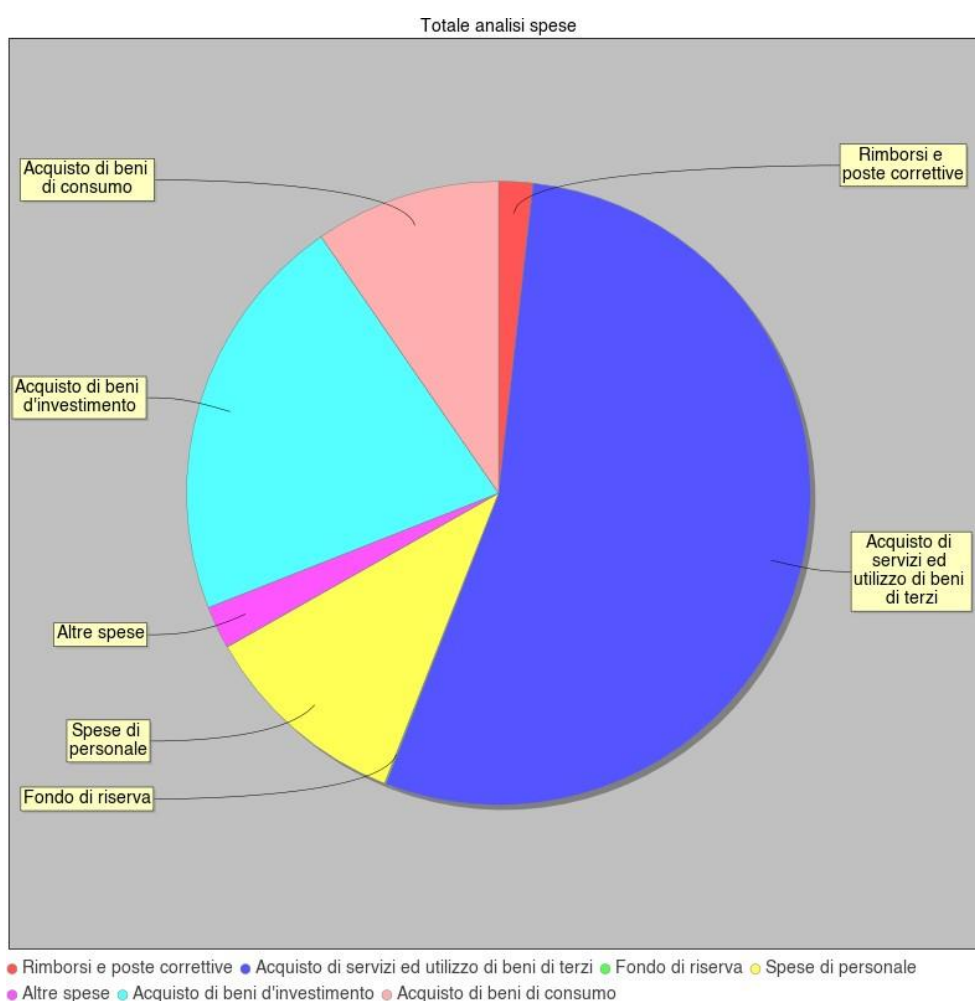
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>

PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it



**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

SPESE 2023												
	Spese di Personale (somme impegnate) Modelli I	Acquisto di Beni di Consumo (somme impegnate) Modelli I	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi (impegnato) Modelli I	Acquisto di beni di Investimento (somme impegnate) Modelli I	Altre spese (somme impegnate) Modelli I	Imposte e tasse (somme impegnate) Modelli I	Oneri Straordinari e da contenzioso (somme impegnate) Modelli I	Oneri Finanziari (somme impegnate) Modelli I	Rimborsi e poste correttive (somme impegnate) Modelli I	Programmazione definitiva Modello H Colonna a)	Totale impegni (somme impegnate) Modello H Colonna b)	Impegni/spese % (somme impegnate)
A.1	0,00	0,00	2.851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.498,42	2.851,00	13,26 %
A.2	0,00	17.662,43	12.929,12	2.342,89	1.008,94	0,00	0,00	0,00	2.969,20	44.278,33	36.912,58	83,36 %
A.3	14.263,65	6.655,01	410,66	153.764,71	56,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.897,33	175.150,03	82,26 %
A.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
A.5	0,00	0,00	70.742,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.885,65	70.742,56	93,22 %
A.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.934,35	0,00	0,00 %
P.1	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.968,72	2.100,00	19,14 %
P.2	11.705,48	10.143,33	56.729,60	0,00	2.688,00	0,00	0,00	0,00	1.542,13	100.835,25	82.790,54	82,10 %
P.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1.702,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1.792,00	1.702,80	95,00 %
P.4	0,00	0,00	4.173,61	0,00	0,00	0,00	115,20	0,00	0,00	4.828,64	4.288,81	88,82 %
P.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60,00	0,00	0,00 %
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233,56	0,00	0,00 %
TOTALI	25.969,13	34.460,77	149.936,55	156.107,60	5.455,74	0,00	115,20	0,00	4.493,33	478.152,25	376.538,32	78,74 %

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it**ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2023**

Si attesta che nel corso dell'esercizio finanziario 2023 sono state effettuate variazioni al Programma Annuale, sia su entrate finalizzate disposte con decreto dirigenziale e successivamente trasmesse al Consiglio di Istituto per mera conoscenza, che con previa delibera del Consiglio di Istituto, in aumento e in diminuzione.

Le variazioni in aumento effettuate nel mese di Dicembre sono dovute alla necessità di riscuotere somme non previste nel Programma Annuale e di tale situazione è stata data notizia al Consiglio di Istituto, in conformità a quanto disposto dal comma 6, art.10 del D.I. 129/2018.

ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE SU ENTRATE FINALIZZATE

Si tratta di variazioni in entrata aventi vincolo di destinazione-utilizzo predeterminato dal debitore.

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
1	28/02/2023	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	72,00
3	03/03/2023	5	4		Comune vincolati	5.251,08
4	03/03/2023	5	4		Comune vincolati	648,07
5	07/03/2023	5	4		Comune vincolati	1.524,13
8	20/03/2023	2	3	1	NEXT GENERATION EU-PNRR	111.774,00
17	03/05/2023	5	4		Comune vincolati	30,40
29	15/07/2023	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	8.891,00
32	07/09/2023	5	6		Altre Istituzioni vincolati	1.161,00
42	20/10/2023	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	640,00
45	30/10/2023	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	-2.500,00
46	30/10/2023	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	-240,00
48	30/10/2023	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	-21.195,85
49	30/10/2023	6	10		Altri contributi da famiglie vincolati	-768,00
51	02/11/2023	3	6	7	RISORSA FINANZIARIA PER ORIENTAMENTO	258,26
53	07/11/2023	5	4		Comune vincolati	-6.341,18
55	07/11/2023	5	4		Comune vincolati	-489,41
56	23/11/2023	5	4		Comune vincolati	-496,58
57	28/11/2023	5	6		Altre Istituzioni vincolati	560,00
59	30/11/2023	6	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	-837,50
59	30/11/2023	6	6		Contributi per copertura assicurativa personale	-170,00
TOTALE						97.771,42

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it**ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE CON DELIBERA DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO**

Si tratta di variazioni in entrata non aventi vincolo di destinazione-utilizzo predeterminato dal debitore, per cui le modalità di utilizzo devono essere deliberati dal Consiglio di Istituto.

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
41	20/10/2023	3	1		Dotazione ordinaria	5.670,67
64	22/12/2023	3	1		Dotazione ordinaria	6.343,79
65	22/12/2023	3	1		Dotazione ordinaria	291,29
67	22/12/2023	5	5		Altre Istituzioni non vincolati	250,00
TOTALE						12.555,75

MODELLO J

Il MODELLO J evidenzia il fondo di cassa all'inizio ed alla chiusura dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate in conto competenza ed in conto residui, nonché il totale dei residui attivi e passivi dell'esercizio e degli anni precedenti, l'avanzo o il disavanzo di amministrazione a fine esercizio.

Dal Modello J del Conto Consuntivo 2023 si evince che L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO al 31 dicembre 2023 risulta pari ad € 168.534,30 ed è determinato dal "Fondo di cassa alla fine dell'esercizio" pari a € 156.363,86 aumentato dei "residui attivi dell'esercizio" pari ad € 61.147,77 e degli esercizi precedenti pari ad € 24.819,54 per un totale di € 85.967,31 e diminuito dei "residui passivi" dell'esercizio corrente € 84.152,63 e degli esercizi precedenti pari ad € 0,00 per un totale di € 84.152,63.

Il suddetto avanzo di amministrazione complessivo è articolato in una parte vincolata ed in una non vincolata. I fondi vincolati sono pari a € 157.092,46, mentre i fondi non vincolati sono pari ad € 95.147,46.

L'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2023 coincide con quello risultante dal Programma Annuale dell'esercizio finanziario 2023 in virtù della proroga dei termini di redazione del predetto ex Nota Miur prot. n° 32361 del 21 Novembre 2023.

Aggregato di entrata	Voce di entrata	Descrizione	Importo
1		Avanzo di amministrazione definitivo	168.534,30
	1.1	Non Vincolato	89.271,91
	1.2	Vincolato	79.262,39

CONTROLLI E VERIFICA PER QUADRATURE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO 2023 (VINCOLATO E NON VINCOLATO)

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it**1^MODALITA' DI CALCOLO**

DESCRIZIONE	IMPORTO	MODELLO DI RIFERIMENTO
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	€ 166.719,62	Modello J del Consuntivo 2023-Punto 4
+ RESIDUI ATTIVI	€ 85.967,31	Modello J del Consuntivo 2023-Punto 5
- RESIDUI PASSIVI	€ 84.152,63	Modello J del Consuntivo 2023-Punto 6
= AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE	€ 168.534,30	Modello J del Consuntivo 2023-Punto 7

2^MODALITA' DI CALCOLO

DESCRIZIONE	IMPORTO	MODELLO DI RIFERIMENTO
TOTALE ECONOMIE DEI MODELLI I DEL CONSUNTIVO 2023 SENZA TENERE CONTO DELLE RADIAZIONI + FONDO DI RISERVA (ULTIMA COLONNA DELLE SPESE DEL MODELLO H DEL CONSUNTIVO)	€ 101.613,93	Ultima Colonna delle Modello H Spese del Consuntivo 2023
+ CAPITOLO Z 101	€ 80.239,37	Modello H-BIS Spese del Consuntivo 2023 e F-BIS Spese 2023
- RADIAZIONI RESIDUI ATTIVI	€ 14.749,78	Vedere radiazioni 2023 e movimenti residui
+ RADIAZIONI RESIDUI PASSIVI	€ 1.430,78	Vedere radiazioni 2023 e movimenti residui

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

= AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE	€ 168.534,30	Modello J del Consuntivo 2023-Punto 7
---	---------------------	--

3^MODALITA' DI CALCOLO		
DESCRIZIONE	IMPORTO	MODELLO DI RIFERIMENTO
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022	€ 252.239,92	Modello J/J-BIS Avanzo di amministrazione del Consuntivo 2023
+ AVANZO DI COMPETENZA 2023	€ 0,00	Modello H Spese del Consuntivo 2023 e Punto 10 Modello J
- DISAVANZO DI COMPETENZA 2023	€ 70.386,62	Modello H Entrate del Consuntivo 2023 e Punto 10 Modello J
- RADIAZIONI RESIDUI ATTIVI	€ 14.749,78	Vedere radiazioni 2023 e movimenti residui
+ RADIAZIONI RESIDUI PASSIVI	€ 1.430,78	Vedere radiazioni 2023 e movimenti residui
= AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE	€ 168.534,30	Modello J del Consuntivo 2023-Punto 7

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023: COMPOSIZIONE**

SCHEDA ILLUSTRATIVA- FINANZIARIA	AVANZO COMPLESSIVO (VINCOLATO E NON VINCOLATO) DA RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITÀ MODELLI I DEL CONSUNTIVO 2023-RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI + RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI	AVANZO VINCOLATO	AVANZO NON VINCOLATO	COMPOSIZIONE AVANZO
A.1.1 SICUREZZA DELLA SCUOLA	€ 286,75	€ 0,00	€ 286,75	NON VINCOLATO: € 286,75 DOTAZIONE ORDINARIA- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
A.1.2 PNRR MISSIONE 1 MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	€ 3.641,00	€ 3.641,00	€ 0,00	VINCOLATO: € 3.641,00 FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO PER REALIZZAZIONE NUOVO SITO SCUOLA
A.1.3 PNRR MISSIONE 1 MISURA 1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOLE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-----
A.1.4 PNRR INVESTIMENTO M.4 C1-2.1, MI, DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO	€ 2.000,67	€ 2.000,67	€ 0,00	VINCOLATO: € 2.000,67 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO
A.2.1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DI ISTITUTO	€ 7.027,30	€ 540,00	€ 6.487,30	VINCOLATO: € 240,00 ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTO PAGAMENTO COMPENSI COMPONENTI COMITATI DI VIGILANZA D.D. 21 APRILE 2020, N. 498 € 300,00 ASSICURAZIONE ALUNNI NON VINCOLATO: € 6.487,29 DOTAZIONE ORDINARIA- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO €0,01 INTERESSI ATTIVI DA BANCA DI ITALIA
A.2.2 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO COMUNE DI MONTEPULCIANO	€ 338,45	€ 338,45	€ 0,00	VINCOLATO: € 338,45 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO COMUNE DI MONTEPULCIANO



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>

PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

A.3.1 DIDATTICA DI ISTITUTO	4.957,23	€ 2.932,30	€ 2.024,93	VINCOLATO: € 1.398,73 ASSICURAZIONE ALUNNI; € 1.071,48 NOLEGGIO STRUMENTI MUSICALI € 150,00 PROTEOFARESAPERRE €312,09 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO RISORSA FINANZIARIA EX DECRETO RISTORI EDUCATIVI 2022 NON VINCOLATO: € 1.300,00 CANONE CONCESSIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI € 250,00 CONTRIBUTO TIROCINIO DA UNISI € 474,93 DOTAZIONE ORDINARIA
A.3.2 DIDATTICA COMUNE DI PIENZA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-----
A.3.3 10.8.6A FESR PON SMART CLASS	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-----
A.3.4 13.1.1A FESR PON-TO- 2021-245 PON RETI CABLATE E WI-FI	€ 5.059,91	€ 5.059,91	€ 0,00	VINCOLATO: € 5.059,91 FINANZIAMENTO UNIONE EUROPEA FSR PON
A.3.5 13.1.2.A FESR PON-TO- 2021-129 PON DIGITAL BOARD	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-----
A.3.6 13.1.3A-FESR PON-TO- 2022-160 EDUGREEN	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-----
A.3.7 13.1.5A-FESR PON-TO- 2022-211 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA	€ 1.517,23	€ 1.517,23	€ 0,00	VINCOLATO: € 1.517,23 FINANZIAMENTO UNIONE EUROPEA FSR PON
A.3.9 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	€ 25.612,93	€ 25.612,93	€ 0,00	VINCOLATO: € 25.612,93 FINANZIAMENTO UNIONE EUROPEA PNRR
A.5.1 VIAGGI DI ISTITUTO	€ 5.143,09	€ 5.143,09	€ 0,00	VINCOLATO: €5.143,09 CONTRIBUTI DAI GENITORI PER VIAGGI DI ISTITUTO
A.6.1 ATTIVITA' ORIENTAMENTO	€ 1.431,49	€ 1.431,49	€ 0,00	VINCOLATO: € 1.431,49 FINANZIAMENTI STATALI DAL MIUR

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

A.6.2 10.1.6A FSE PON ORIENTAMENTO FORMATIVO E RI- ORIENTAMENTO	€ 3.502,86	€ 3.502,86	€ 0,00	VINCOLATO: €3.502,86 FINANZIAMENTO UNIONE EUROPEA FSE PON
P.1.1 PROGETTO SCHOOL FOOD	€ 0,0	€ 0,00	€ 0,00	-----
P.1.2 LABORATORIO COMPUTER	€ 1.033,02	€ 1.033,02	€ 0,00	VINCOLATO: €1.001,00 CONSERVATORIO DI PIENZA; €32,02 QUOTA LABORATORIO COMPUTER I.C. VIRGILIO
P.1.3 10.2.2A-TO-2018-3 FDR POC PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGITALE	€ 7.835,70	€ 7.835,70	€ 0,00	VINCOLATO: € 7.835,70 FINANZIAMENTO UNIONE EUROPEA PON
P.1.4 PIANO SCUOLA ESTATE ART. 31 COMMA 6	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-----
P.2.1 SCUOLA SENZA ZAINO	€ 1.249,95	€ 1.249,95	€ 0,00	VINCOLATO: €582,05 COMUNE DI PIENZA PER SCUOLA INFANZIA €121,77 COMUNE DI MONTEPULCIANO; €546,13 CONTRIBUTI VOLONTARI DALLE FAMIGLIE PER SCUOLA SENZA ZAINO
P.2.2 INTEGRAZIONE ALUNNI H	€ 4.073,61	€ 4.073,61	€ 0,00	VINCOLATO: € 707,96 QUOTA MIUR ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI, €31,40 ASSOCIAZIONE PICCOLO PRINCIPE €100,00 VINCITA CONCORSO I COLORI DELLA VITA € 3.234,25 COMUNE DI CHIUSI PEZ 2020- 2021
P.2.3 PROGETTO LINGUE	€ 2.257,34	€ 2.257,34	€ 0,00	VINCOLATO: € 197,34 FAMIGLIE VINCOLATI PER CORSO PREPARAZIONE ESAME TRINITY € 1.500,00 COMUNE MONTEPULCIANO PER MADRELINGUA € 560,00 BELLBEYOND
P.2.4 INTEGRAZIONE SCOLASTICA E DISAGIO GIOVANILE	€ 2.283,91	€ 2.283,91	€ 0,00	VINCOLATO: €1.011,79 PIA COMUNE DI MONTEPULCIANO €871,43 AREA NORD VIRGILIO QUOTA PIA
P.2.5 L'EDUCAZIONE ALLA SICUREZZA PARTE DA SCUOLA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	-----



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>

PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

P.2.6 ERASMUS+CANTATA PER LA PACE	€ 6.343,37	€ 6.343,37	€ 0,00	VINCOLATO: € 6.343,37 FINANZIAMENTO UNIONE EUROPEA
P.2.7 10.2.1A FSE PON COMPETENZE DI BASE INFANZIA	€ 85,46	€ 85,46	€ 0,00	VINCOLATO: €85,46 FINANZIAMENTO UNIONE EUROPEA FSE PON
P.2.8 10.2.2A FSE PON COMPETENZE DI BASE	€ 1.751,07	€ 1.751,07	€ 0,00	VINCOLATO: €1.751,07 FINANZIAMENTO UNIONE EUROPEA FSE PON
P.3.1 CERTIFICAZIONE STRUMENTO MUSICALE	€ 89,20	€ 89,20	€ 0,00	VINCOLATO: € 89,20 CONTRIBUTI FAMIGLIE
P.4.1 FORMAZIONE PERSONALE DI ISTITUTO	€ 539,83	539,83	€ 0,00	VINCOLATO: € 539,83 ISTITUTO FUCINI PER LA FORMAZIONE
RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITÀ MODELLI I DEL CONSUNTIVO 2023 TENENDO CONTO DELLE RADIAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI (-) E DELLE RADIAZIONI DEI RESIDUI PASSIVI (+)	€ 88.061,37	€ 79.262,39	€ 8.798,98	
RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITÀ MODELLI I DEL CONSUNTIVO 2023 SENZA TENERE CONTO DELLE RADIAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI (+) E DELLE RADIAZIONI DEI RESIDUI PASSIVI (-)	€ 101.380,37	€ 92.581,39	€ 8.798,98	
+ FONDO DI RISERVA	€ 233,56	/	€ 233,56	
ULTIMA COLONNA DELLE SPESE DEL MODELLO H DEL CONSUNTIVO (TOTALE ECONOMIE DEI MODELLI I DEL CONSUNTIVO 2023 SENZA TENERE CONTO DELLE RADIAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI + FONDO DI RISERVA)	€ 101.613,93	/	/	

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

+Z 101	€ 80.239,37	/	€ 80.239,37	
- RADIAZIONI RESIDUI ATTIVI	€ 14.749,78	€ 12.719,00 € 443,02 € 359,79 € 1.227,97 ----- € 14.749,78	/	IN A.1.3 IN A.3.5 IN A.3.6 IN A.3.3
+RADIAZIONI RESIDUI PASSIVI	€ 1.430,78	€ 994,25 € 218,73 € 217,80 ----- € 1.430,78	/	IN A.3.4 IN A.3.4 IN A.3.6
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (MODELLO J E J-BIS)	€ 168.534,30	€ 79.262,39	€ 89.271,91	

NEL P.A. 2024 L'AVANZO E' STATO RIDESTINATO NEGLI STESSI PROGETTI ED ATTIVITA' DEL 2023 MA CON LE SEGUENTI ECCEZIONI:

- ✚ L'AVANZO VINCOLATO DI EURO 1.398,73 DELLA SCHEDA A.3.1 "DIDATTICA DI ISTITUTO" RELATIVO ALL'ASSICURAZIONE DEGLI ALUNNI E' STATO DISTRIBUITO NELLA SCHEDA A.2.1 "FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DI ISTITUTO" INSIEME ALL'AVANZO DI EURO 300,00 SEMPRE INERENTE ALL'ASSICURAZIONE ALUNNI;
- ✚ L'AVANZO VINCOLATO DI EURO 85,46 DELLA SCHEDA P.2.7 "10.2.1A FSE PON "COMPETENZE DI BASE INFANZIA" E' STATO INTERAMENTE DISTRIBUITO NELLA SCHEDA A.3.1 "DIDATTICA DI ISTITUTO" INSIEME ALL'AVANZO VINCOLATO DI EURO 2.932,30;
- ✚ L'AVANZO VINCOLATO DI EURO 1.751,07 DELLA SCHEDA P.2.8 "10.2.2A FSE PON "COMPETENZE DI BASE" E' STATO INTERAMENTE DISTRIBUITO NELLA SCHEDA A.3.1 "DIDATTICA DI ISTITUTO" INSIEME ALL'AVANZO VINCOLATO DI EURO 2.932,30;
- ✚ L'AVANZO VINCOLATO DI EURO 3.502,86 DELLA SCHEDA A.6.2 "10.1.6° FSE PON ORIENTAMENTO FORMATIVO E RI-ORIENTAMENTO" E' STATO INTERAMENTE DISTRIBUITO NELLA SCHEDA A.6.1 "ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO" INSIEME ALL'AVANZO VINCOLATO DI EURO 1.431,49;

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI (MODELLO L)

Il MODELLO L presenta la situazione complessiva dei **Residui attivi** (somme accertate ma non incassate entro il termine dell'esercizio finanziario e costituenti pertanto un credito per questo Istituto) **e passivi** (somme impegnate ma non ancora pagate entro il termine dell'esercizio e costituenti pertanto un debito per l'Istituto) alla data di chiusura dell'esercizio finanziario del 31 Dicembre 2023 così schematizzata:

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

	Iniziali al 01/01/2023 Modello K	Riscossi nel 2023 Modello J punto 2	Da riscuotere (differenza tra residui attivi iniziali e residui riscossi)	Residui esercizio al 31/12/2023 Modello J punto 5	Variazione in diminuzione (Radiazioni dei residui attivi)*	Totale residui (da riscuotere + residui 2023- radiazioni attivi) Modello L e J
ATTIVI	191.049,42	151.480,10	39.569,32	61.147,77	14.749,78	85.967,31

	Iniziali al 01/01/2023 Modello K	Pagati nel 2023 Modello J punto 3	Da pagare (differenza tra residui passivi iniziali e residui pagati)	Residui esercizio 2023 al 31/12/2023 Modello J punto 6	Variazione in aumento (Radiazione dei residui passivi) *	Totale residui da pagare (da pagare+ residui passivi 2023- radiazione residui passivi 2023)
PASSIVI	95.173,36	93.742,58	1.430,78	84.152,63	1.430,78	84.152,63

*Nel corso dell'esercizio finanziario sono stati **radiati, per inesigibilità del credito, Residui Attivi** per un ammontare complessivo pari ad **Euro 14.749,78** e per importo impegnato maggiore di quanto effettivamente speso, **Residui Passivi per Euro 1.430,78.**

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

ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2023 - MODELLO L

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Debitore	Oggetto	Importo
2018	80	29/12/2018	2.1 - Fondi sociali europei (FSE)	240971 - UNIONE EUROPEA	FINANZIAMENTI DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE - UNIONE EUROPEA - Finanziamento Programma Operativo Complementare "Per la Scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" - Competenze di "cittadinanza digitale - 10.2.2A-FdRPOC-TO-2018-3	7.980,26
2021	36	24/11/2021	2.2.1 - "PON PER LA SCUOLA (FESR)	129215 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE	FESRPON RETI LOCALI, CABLATEE WIRELESS NELLE SCUOLE	7.310,51
2022	33	08/09/2022	2.2.4 - PON PER LA SCUOLA (FESR)- REACT EU"	129215 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE	13.1.5 FESRPON AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA	8.528,77

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

2022	41	10/12/2022	3.6.18 - PNRR Investimento M4C1-2.1, MI Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico alla transizione digitale Azione Animatori digitali	129215 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE	PNRR Investimento M4C1-2.1, MI Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico alla transizione digitale Azione Animatori digitali	1.000,00
2023	15	15/02/2023	6.8 - Contributi da imprese non vincolati	384705 - LIOMATIC SPA	CANONE CONCESSIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	1.300,00
2023	22	21/03/2023	2.3.1 - NEXT GENERATION EU-PNRR	129215 - MINISTERO DELL'ISTRUZIONE	PNRR PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA-PIANO SCUOLA 4.0 LINEA DI INVESTIMENTO 3.2 SCUOLA 4.0: SCUOLE INNOVATIVE, CABLAGGIO, NUOVI AMBIENTI DI APPRENDIMENTO E LABORATORI INNOVATIVI	55.886,77
2023	25	07/09/2023	5.6 - Altre Istituzioni vincolati	297466 - ISTITUTO COMPRENSIVO R. FUCINI	RISORSA FINANZIARIA EX PIANO NAZIONALE PER LA FORMAZIONE DEI DOCENTI A.S. 2022/2023 DA I.C. FUCINI MONTERONI	1.161,00
2023	36	29/12/2023	6.4 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	125174 - GENITORI ALUNNI - SCUOLA INFANZIA/PRIMARIA/SECONDA I GRADO	CONTRIBUTO PER SCAMBIO MOULINS	2.800,00
Totale						85.967,31

ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2023 - MODELLO L

Anno prov.	N.	Data	Livello 1/2/3	Destinazione	Creditore	Oggetto	Importo
2023	242	25/07/2023	A.2.2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO COMUNE DI MONTEPULCIANO	1330096 - GRUPPO GIODICART	ACQUISTO GIOCHI DA ESTERNO+ALTRI ARREDI PER SCUOLA INFANZIA	736,07
2023	243	25/07/2023	A.2.2	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO COMUNE DI MONTEPULCIANO	2127132 - TESORERIA ERARIO DELLO STATO per IVA su Fatt. Ricevute (art.1comma 629 lett.bLegge 190/14)	IVA PER ACQUISTO GIOCHI DA ESTERNO+ALTRI ARREDI PER SCUOLA INFANZIA	161,93
2023	264	06/09/2023	A.2.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO ISTITUTO	1343966 - EGASOFTSERVIZI S.R.L.	SALDO FATTURA N. DEL PER BACKUP IN CLOUD	491,80
2023	265	06/09/2023	A.2.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO ISTITUTO	2127132 - TESORERIA ERARIO DELLO STATO per IVA su Fatt. Ricevute (art.1comma 629 lett.bLegge 190/14)	IVA SU FATTURA N. DEL PER BACKUP IN CLOUD - EGASOFT SERVIZI	108,20

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

2023	275	28/09/2023	A.3.9	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	3251204 - BASCO BAZAR 2	ACQUISTO ARREDI TECNOLOGICI ED INFORMATICI INNOVATIVI PNRR SCUOLA 4.0	51.865,36
2023	276	28/09/2023	A.3.9	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	2127132 - TESORERIA ERARIO DELLO STATO per IVA su Fatt. Ricevute (art.1comma 629 lett.bLegge 190/14)	IVA PER ACQUISTO ARREDI TECNOLOGICI ED INFORMATICI INNOVATIVI PNRR SCUOLA 4.0	11.410,38
2023	277	28/09/2023	A.3.9	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	1330096 - GRUPPO GIODICART	ACQUISTO ARREDI INNOVATIVI PNRR SCUOLA 4.0	2.962,35
2023	278	28/09/2023	A.3.9	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	2127132 - TESORERIA ERARIO DELLO STATO per IVA su Fatt. Ricevute (art.1comma 629 lett.bLegge 190/14)	IVA PER ACQUISTO ARREDI INNOVATIVI PNRR SCUOLA 4.0	651,71
2023	315	31/10/2023	A.3.9	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	1330096 - GRUPPO GIODICART	ACQUISTO N°12 ARMADI KUBO'	4.517,19
2023	316	31/10/2023	A.3.9	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	2127132 - TESORERIA ERARIO DELLO STATO per IVA su Fatt. Ricevute (art.1comma 629 lett.bLegge 190/14)	IVA PER ACQUISTO N°12 ARMADI KUBO'	993,78
2023	319	06/11/2023	A.3.9	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	3685496 - LA LUCERNA	ACQUISTO N° 2 ISOLE TRAPEZIO ARREDI PNRR SCUOLA 4.0	2.579,00
2023	320	06/11/2023	A.3.9	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	2127132 - TESORERIA ERARIO DELLO STATO per IVA su Fatt. Ricevute (art.1comma 629 lett.bLegge 190/14)	IVA PER ACQUISTO N° 2 ISOLE TRAPEZIO ARREDI PNRR SCUOLA 4.0	567,38
2023	326	17/11/2023	A.3.9	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	3690866 - RESCAFF SRL	ACQUISTO N°1 ARMADIO E N°2 CASELLARI METALLICI PNRR	2.038,00
2023	327	17/11/2023	A.3.9	PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM	2127132 - TESORERIA ERARIO DELLO STATO per IVA su Fatt. Ricevute (art.1comma 629 lett.bLegge 190/14)	IVA PER ACQUISTO N°1 ARMADIO E N°2 CASELLARI METALLICI PNRR	448,36
2023	344	06/12/2023	A.2.1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO ISTITUTO	3544001 - EDITORIALE PAGANO SAS	ACQUISTO AGGIORNAMENTO SOFTWARE RICOSTRUZIONE DI CARRIERA SU	320,00

RIEPILOGO DELLE RADIAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI INTERCORSE NELL'ANNO FINANZIARIO 2023

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it**RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI**

DESCRIZIONE IN BILANCIO	VOCE DI ENTRATA	IMPORTO DEL RESIDUO ATTIVO RADIATO	DEBITORE	DATA DI RADIAZIONE	N° DI DELIBERAZIONE DEL C.D.I. DI RADIAZIONE	RATIO DELLA RADIAZIONE	SCHEDA FINANZIARIA DI RIFERIMENTO
RESIDUO ATTIVO N°36 DEL 06/10/2022 FINANZIAMENTO EX PNRR, MISSIONE 1, MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOLE	3.6.15 ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	Euro 12.719,00	Ministero dell'Istruzione	14/06/2023	2	Inesigibilità del credito a fronte di della rinuncia al progetto	A.1.3 PNRR MISSIONE 1 MISURA 1.2. ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI-SCUOLE
RESIDUO ATTIVO N°37 DEL 24/11/2021 FINANZIAMENTO EX 13.1.2A-FESR PONTO-2021-129 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e della organizzazione scolastica "DIGITAL BOARD"	2.2.2 FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA A FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALI (FESR)	Euro 443,02	Ministero dell'Istruzione	21/12/2023	4	Inesigibilità del credito a fronte di una minore riscossione rispetto alle somme accertate dovuta ad un impiego inferiore delle risorse finanziarie assegnate	A.3.5 13.1.2A-FESR PONTO-2021-129-DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA -AVVISO 28966/2021

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

RESIDUO ATTIVO N° 26 DEL 31/05/2023 FINANZIA MENTO EX 13.1.3A- FESRPON- TO-2022- 160 EDUGREE N: LABORAT ORI DI SOSTENIBI LITA' PER IL PRIMO CICLO	2.2.2 FINANZI AMENTI DALL'UN IONE EUROPE A FONDI EUROPEI DI SVILUPP O REGIONA LE FESR)	Euro 359,79	Ministero dell'Istruzio ne	21/12/20 23	5	Inesigibilità del credito a fronte di una minore riscossione rispetto alle somme accertate dovuta ad un impiego inferiore delle risorse finanziarie assegnate	A.3.6 13.1.3A- FESRPON- TO-2022-160 EDUGREEN: LABORATO RI DI SOSTENIBI LITA' PER IL PRIMO CICLO
RESIDUO ATTIVO N°51 DEL 24711/2020 FINANZIA MENTO EX 10.8.6°- FESRPON- TO-2020- 155 "SMART CLASS PER LA SCUOLA DEL PRIMO CICLO	.2.2 FINANZI AMENTI DALL'UN IONE EUROPE A FONDI EUROPEI DI SVILUPP O REGIONA LE FESR)	Euro 1.227,97	Ministero dell'Istruzio ne	21/12/20 23	11	Inesigibilità del credito a fronte di una minore riscossione rispetto alle somme accertate dovuta ad un impiego inferiore delle risorse finanziarie assegnate	A.3.3 "EX FESRPON 10.8.6A - SMART CLASS AVVISO 4878/2020
TOTALE RADIAZIONI	€ 14.749,78						

RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

DESCRIZIONE IN BILANCIO	IMPORTO DEL RESIDUO PASSIVO RADIATO	CREDITORE	DATA DI RADIAZIONE	N° DI DELIBERA DEL C.D.I. DI RADIAZIONE	RATIO DELLA RADIAZIONE	SCHEDA FINANZIARIA DI RIFERIMENTO
RESIDUO PASSIVO N°338 DEL 01/12/2022 REALIZZAZIONE CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI IN ADESIONE A CONVENZIONI E CONSIP 13.1.1°- FESR PON-TO-2021-245	Euro 994,25	VODAFONE ITALIA S.P.A	14/06/2023	3	Importo impegnato maggiore di quanto effettivamente speso	A.3.4
RESIDUO PASSIVO N°339 DEL 01/12/2022 REALIZZAZIONE CABLAGGIO STRUTTURATO E SICURO ALL'INTERNO DEGLI EDIFICI SCOLASTICI IN ADESIONE A CONVENZIONI E CONSIP 13.1.1°- FESR PON-TO-2021-245	Euro 218,73	TESORERIA DELLO STATO PER IVA SU FATTURE RICEVUTE (art.1 comma 629 lett. b Legge 190/14)	14/06/2023	3	Importo impegnato maggiore di quanto effettivamente speso	A.3.4

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

RESIDUO PASSIVO N° 234 DEL 24/10/2022						A.3.6 13.1.3A- FESRPON- TO-2022- 160 EDUGREE N: LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO
FINANZIAMENTO EX 13.1.3A- FESRPON- TO-2022- 160 EDUGREE N: LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO	Euro 217,80	TESORERI A DELLO STATO PER IVA SU FATTURE RICEVUTE (art.1 comma 629 lett. b Legge 190/14)	21/12/2023	6	Importo impegnato maggiore di quanto effettivamente speso	13.1.3A- FESRPON- TO-2022- 160 EDUGREE N: LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO
TOTALE RADIAZIONI	€ 1.430,78					

MODELLO K-SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il MODELLO K concerne il conto del patrimonio dell'Istituzione Scolastica ed indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della Scuola all'inizio ed al termine dell'esercizio finanziario con le rispettive variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e debiti risultanti a fine esercizio; nelle disponibilità oltre i crediti sono presenti anche le eventuali rimanenze di magazzino, i titoli di Stato o altri titoli e le disponibilità liquide: depositi bancari e postali.

Il patrimonio della scuola è infatti costituito dai beni mobili e dalle disponibilità attive e passive.

Dall'esame del MODELLO K- CONTO PATRIMONIALE risulta una **consistenza delle immobilizzazioni iniziali di Euro 212.130,29** che ha fatto registrare durante l'esercizio **un incremento patrimoniale complessivo di Euro 55.847,79** con una **consistenza finale al 31/12/2023 di Euro 267.978,08** concordante con le risultanze dei documenti contabili di questo Istituto.

Per quanto riguarda le ATTREZZATURE si evidenzia una situazione patrimoniale finale pari ad Euro 250.792,89 a fronte di una situazione iniziale di Euro 194.040,62. In tal senso si registra l'acquisto di nuovi beni inventariabili -ATTREZZATURE-parzialmente rivalutati per Euro 125.402,62 e dal valore rivalutato degli altri beni -ATTREZZATURE- rimasti in inventario per Euro 125.390,27. Per quanto concerne il MATERIALE BIBLIOGRAFICO E LIBRARIO si evidenzia una situazione patrimoniale finale pari ad Euro 17.185,19 a fronte di una situazione iniziale di Euro 18.089,67. Non si registra nessun nuovo acquisto intercorso nel 2023 ma solo la mera rivalutazione di quello esistente.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 non è stato effettuato alcun discarico né di libri, né di attrezzature precedentemente inventariati risultanti obsoleti e rotti con riparazione antieconomica.

La rivalutazione dei beni presenti in inventario è stata effettuata mediante l'applicazione delle principali aliquote annuali (25% per hardware, 20% per strumenti musicali, 5% per impianti e attrezzature e materiale librario, 10% per mobili e arredi per ufficio et similia).

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023.

Nel prospetto allegato si riporta dettagliatamente la **consistenza patrimoniale al 31/12/2023 pari ad Euro 436.512,38**, nella quale, oltre ai **beni dell'inventario (Euro 250.792,89 attrezzature ed Euro 17.185,19 materiale bibliografico e librario)**, sono presenti nella disponibilità un totale di **"Residui" attivi di Euro 85.967,31, passivi di Euro 84.152,63** + il fondo di cassa del **conto corrente bancario dell'Istituto di Euro 166.719,62**.

Si rappresenta che, a fine esercizio 2023, come indicato nella comunicazione MIUR n°4083 del 23/02/2021, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 31/12/2023 in modo tale da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio-Modello K.

Si specifica che, **il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2023 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio**

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it2023.

	Situazione iniziale al 01/01/2023	Variazioni 2023	Situazione finale al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	212.130,29	55.847,79	267.978,08
Totale disponibilità	347.413,28	-94.726,35	252.686,93
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	559.543,57	38.878,56	520.665,01
PASSIVO			
Totale debiti	95.173,36	-11.020,73	84.152,63
Consistenza patrimoniale	464.370,21	-27.857,83	436.512,63
TOTALE PASSIVO	559.543,57	38.878,56	520.665,01

MODELLO M-PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE

Il MODELLO M riporta la consistenza numerica del personale pagato e i relativi compensi relativamente alle attività aggiuntive del personale scolastico interno docente e Ata retribuito con i fondi del Programma Annuale e ai contratti di prestazione d'opera del personale esterno.

Il Modello M presenta una spesa complessiva pari ad **Euro 72.508,10** (comprensiva degli oneri a carico dell'Amministrazione).

I compensi accessori fuori sistema corrisposti, fino al 31/12/2023, al **personale docente ed ATA** ammontano ad **Euro 13.882,50**.

I compensi accessori fuori sistema corrisposti, fino al 31/12/2023 al **personale esperto esterno** ammontano ad **Euro 58.625,60**.

MODELLO N- RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA

Il MODELLO N è l'allegato relativo al riepilogo per aggregato entrata e riepilogo per tipologia di spesa senza distinzioni tra attività, gestioni economiche e progetti, i cui totali sia per le entrate che per le spese corrispondono a quelli del MODELLO H. Si tratta di un modello che presenta i seguenti dati utili alla rilevazione e all'analisi dei costi e dei rendimenti dell'attività amministrativa in collegamento con le risorse umane, finanziarie e strumentali impiegate negli anni scolastici 2022-2023.

Tale modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.22 del D.I. 129/2018) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

TIPO	DESCRIZIONE	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	PERCENTUALE DI UTILIZZO %
01	SPESE DI PERSONALE	52.234,19	25.969,13	49,71 %
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	48.906,89	34.460,77	70,46 %
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	182.653,56	149.936,55	82,08 %
04	ACQUISTO DI BENI DI INVESTIMENTO	177.421,04	156.107,60	87,98 %
05	ALTRE SPESE	5.638,71	5.455,74	96,75 %
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00 %
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	0,00 %

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

08	ONERI FINANZIARI	227,60	115,20	50,61 %
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	10.836,70	4.493,33	41,46 %
100	DISAVANZO DI AMMINISTARZIONE	0,00	0,00	0,00 %
98	FONDO DI RISERVA	233,56	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE		478.152,50	376.538,32	78,74%

4. CALCOLO E GRAFICI DEGLI INDICI DI BILANCIO 2023**4.1 – CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023**

$$\text{INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (Totale colonna "b" delle Entrate mod. H) 306.151,70}}{\text{Totale Entrate (Totale colonna "a" delle Entrate mod. H) 558.391,62}} = 0,55$$

$$\text{INCIDENZA DEI RESIDUI ATTIVI} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (Totale colonna "d" delle Entrate mod. H) 61.147,77}}{\text{Accertamenti di competenza (Totale colonna "b" delle Entrate mod. H) 306.151,70}} = 0,20$$

$$\text{INCIDENZA DEI RESIDUI PASSIVI} = \frac{\text{Impegni non pagati (Totale colonna "d" delle Spese mod. H) 84.152,63}}{\text{Impegni di competenza (Totale colonna "b" delle Spese mod. H) 376.538,32}} = 0,22$$

$$\text{SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (Totale colonna "g" delle Entrate mod. N) 151.480,10}}{\text{Residui attivi iniziali (Totale colonna "f" delle Entrate mod. N) 176.299,64}} = 0,86$$

$$\text{SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (Totale colonna "g" delle Spese mod. N) 93.742,58}}{\text{Residui passivi iniziali (Totale colonna "f" delle Spese mod. N) 93.742,58}} = 1$$

Pagamenti competenza residuo

**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

$$\text{INDICE DELLA CAPACITA' DI SPESA} = \frac{\text{(Totale colonne "c+g" delle Spese mod. N)} \quad 386.128,27}{\text{Impegni com.res.pass.iniz.} \quad \text{(Totale colonna "b+f" delle Spese mod. N)} \quad 470.280,90} = 0,82$$

$$\text{INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI} = \frac{\text{Residui passivi al 31 Dicembre} \quad \text{(Totale colonne "i" delle Spese mod. N)} \quad 84.152,63}{\text{Impegni com. res. pass. iniz.} \quad \text{(Totale colonna "b+f" delle Spese mod. N)} \quad 470.280,90} = 0,18$$

3.2. DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE Z01

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; tali somme, alla data del 31/12/2023, ammontano complessivamente ad **Euro 80.239,37** a fronte di una consistenza iniziale pari ad **Euro 84.103,07**, così come si evince dal MODELLO H-BIS. Nel corso del 2023 si è registrato una diminuzione per **prelevamento pari ad Euro 3.863,70**.

ISTITUTO COMPRENSIVO ST. "IRIS ORIGO" - MONTEPULCIANO – SI

RICOSTRUZIONE DELLO Z 101 - RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI ENTRATA				
	IMPORTO INIZIALE AL 31 DICEMBRE 2022	PRELEVAMENTI 2023	IMPLEMENTAZIONI 2023	CONSISTENZA FINALE
Assegnazione Usp anno 2007	15.187,96			15.187,96
Funzionamento amministrativo e didattico	47.349,23			47.349,23
Fondo di Istituto	15.006,39			15.006,39
Progetto scuole aperte	1.796,96			1.796,96
Progetto Amico Libro	681,95	-678,70		3,25
Flussi Migratori	4.080,58	-3.185,00		895,58
TOTALE INIZIALE, PRELEVAMENTI, IMPLEMETAZIONI E FINALE	84.103,07	*3.863,70	0,00	80.239,37



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE “IRIS ORIGO”

Scuola dell’Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>

PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

***DESCRIZIONE ANALITICA DEI PRELEVAMENTI DA Z EFFETTUATI NEL CORSO DELL’
ESERCIZIO FINANZIARIO 2023:**

Il prelevamento complessivo dallo Z alla data del 22/05/2023 ammonta ad **Euro 3.863,70** ed è così articolato:

- prelevamento dallo Z “DISPONIBILITA’ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE” di **Euro 678,70** da destinare alla scheda P.2.4 “INTEGRAZIONE SCOLASTICA E DISAGIO GIOVANILE” per consentire il pagamento della proroga del contratto di prestazione d’opera intellettuale, ai sensi dell’art. 2230 del c.c. e commi successivi, stipulato con la Dott.ssa Sonia Rosadini in qualità di esperto psicologo scolastico per la prevenzione, il trattamento dei disagi, delle conseguenze derivanti dall’emergenza epidemiologica da Covid 19 e per l’assistenza psicologica agli studenti ucraini esuli all’interno del plesso “G. Pascoli” della scuola secondaria di primo grado dell’istituto comprensivo “Iris Origo” di Montepulciano; prelevamento disposto con VARIAZIONE N°19 DEL 19 MAGGIO 2023 E SUCCESSIVA DELIBERA DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO N°4 DEL 24 MAGGIO 2023;
- prelevamento dallo Z “DISPONIBILITA’ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE” di **Euro 3.185,00** da destinare alla scheda P.2.3 “PROGETTO LINGUE” per consentire il pagamento del contratto di prestazione d’opera intellettuale, ai sensi dell’art. 2230 del c.c. e commi successivi, stipulato con la Prof.ssa Bridget Clare Collins in qualità di esperto docente madrelingua inglese, per l’espletamento del potenziamento della lingua inglese come ampliamento dell’offerta formativa rivolta agli studenti delle classi V della Scuola Primaria e I, II, III della Scuola Secondaria di Primo Grado dell’Istituto Comprensivo “Iris Origo” di Montepulciano, prelevamento disposto con VARIAZIONE N°23 DEL 29 MAGGIO 2023 E SUCCESSIVA DELIBERA DEL CONSIGLIO DI ISTITUTO N°1 DEL 14 GIUGNO 2023;



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>

PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

RICOSTRUZIONE DELLO Z 101 RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI ENTRATA

TIPOLOGIA DI ENTRATA NON DISTRIBUITA DA PROGRAMMARE	IMPORTO FINALE
Assegnazione Usp anno 2007	15.187,96
Funzionamento amministrativo e didattico	47.349,23
Progetto scuole aperte	1.796,96
Progetto Amico Libro	3,25
Flussi Migratori	895,58
Fondo di Istituto	15.006,39
TOTALE Z 101	80.239,37

4.1 - GRAFICI INDICI DI BILANCIO PER LE ENTRATE

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

DIPENDENZA FINANZIARIA 8 % Finanziamenti dello Stato Totale accertamenti	AUTONOMIA FINANZIARIA 92 % Enti + Privati + Altre entrate Totale accertamenti	MANCATA RISCOSSIONE 55 % Totale Accertamenti Previsione definitiva
--	---	--



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"

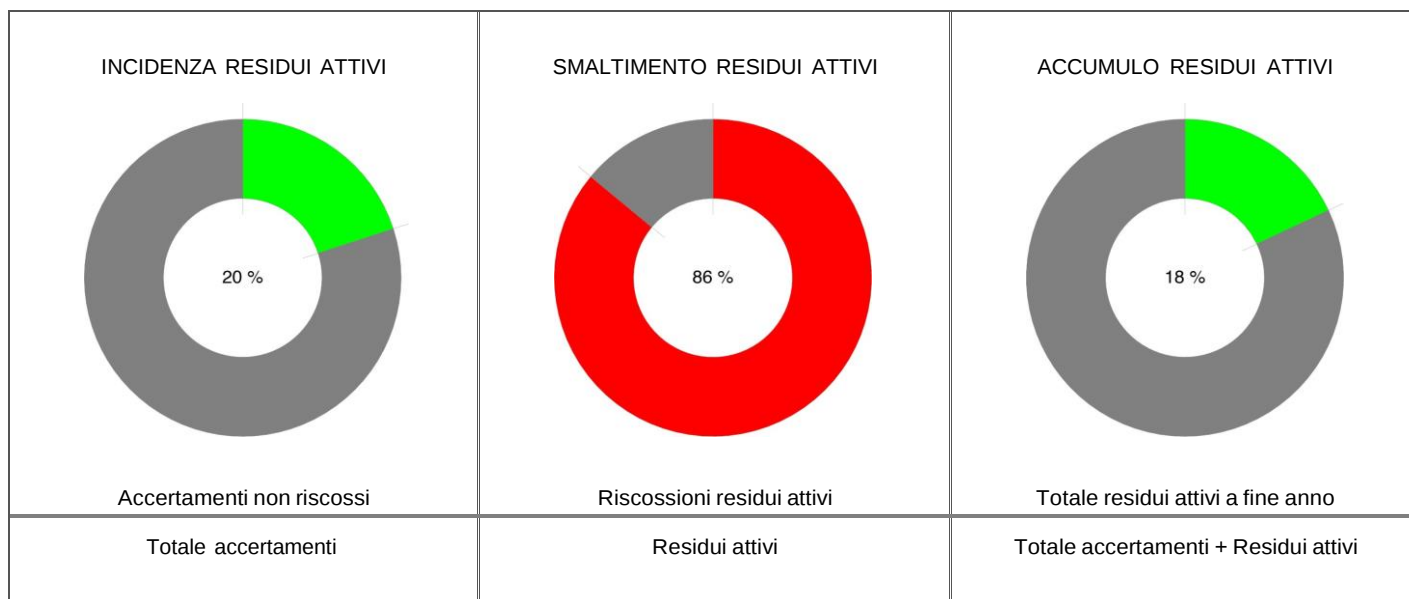
Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

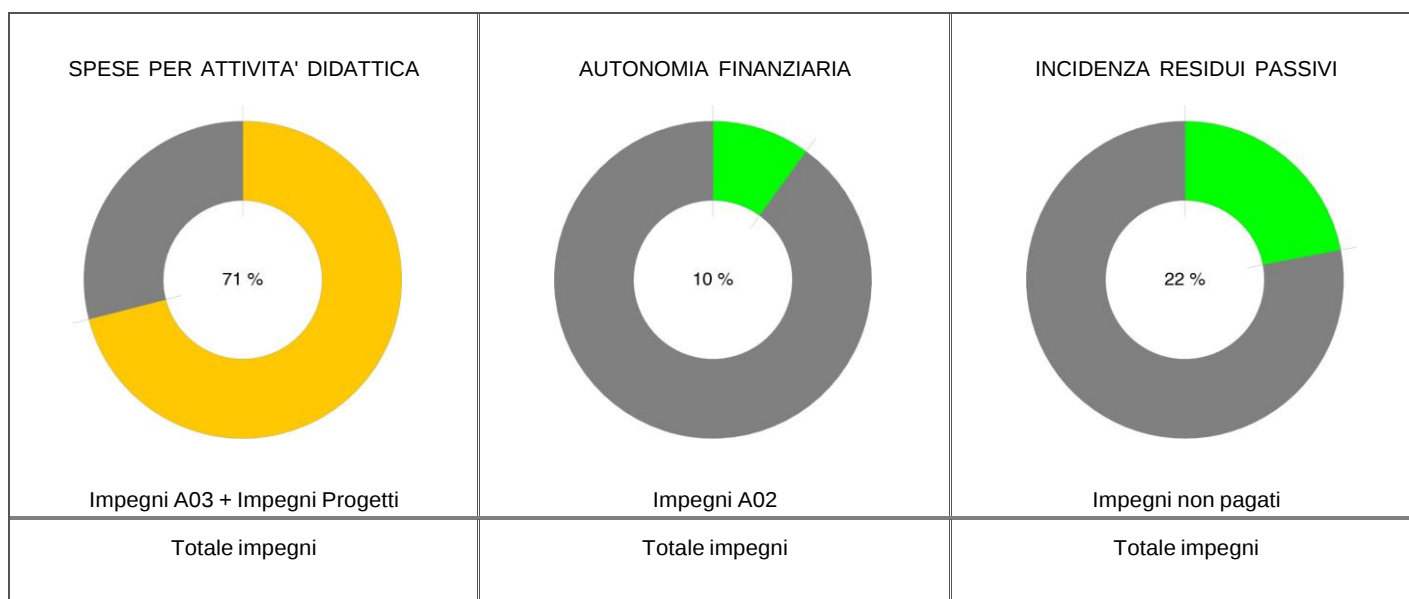
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>

PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it



4.2 – GRAFICI INDICI DI BILANCIO PER LE SPESE

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

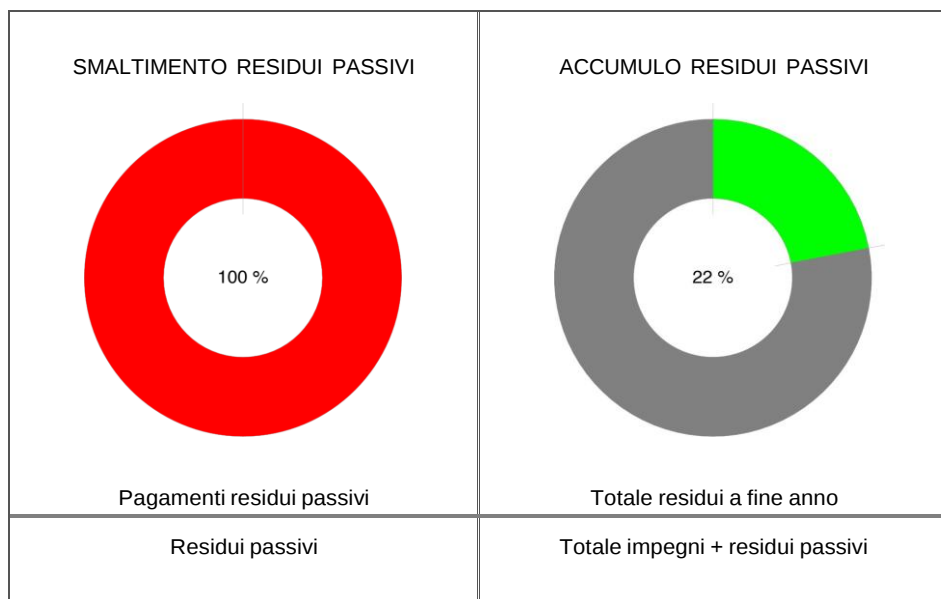


**ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"**

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it
**ADEMPIMENTI CONNESSI CON LA PIATTAFORMA DI
CERTIFICAZIONE DEI CREDITI (PCC) ED INDICE DI
TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**

Ai sensi dell'art.33 del D. Lgs. n°33 del 14 Marzo 2013 si indica di seguito l'indice annuale dei tempi medi di pagamento relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture relativo all'esercizio finanziario 2023 debitamente pubblicato nella sezione Amministrazione Trasparente del sito istituzionale della Scuola.

INDICE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI AL 31 DICEMBRE 2023

PERIODO DI RIFERIMENTO	NUMERO FATTURE	IMPORTO PAGATO	TEMPO MEDIO DI PAGAMENTO IN GIORNI	AMMONTARE COMPLESSIVO DEI DEBITI	NUMERO IMPRESE CREDITRICI
ANNO 2023 01-gennaio/31-dicembre	145	€ 301.232,67	9,23	€ 0,00	0

AMMONTARE COMPLESSIVO DEI DEBITI ANNUALE AL 31 DICEMBRE 2023

PERIODO DI RIFERIMENTO	DEBITI VERSO I FORNITORI SCADUTI AL 31/12/2023	NUMERO IMPRESE CREDITRICI
ANNO 2023 (01 GENNAIO - 31 DICEMBRE 2023)	€ 0,00	0



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado

Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)

C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA

Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>

PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

5. CONCLUSIONI E DICHIARAZIONI FINALI

A conclusione dell'analisi del Conto Consuntivo 2023 si può dire che le attività previste nel Programma Annuale 2023 sono state sostanzialmente realizzate in attuazione delle indicazioni del PTOF. I risultati ottenuti sul piano didattico, si possono considerare soddisfacenti.

Infine, in conformità alle disposizioni ministeriali vigenti ex art.4, comma 2 del D.I. 129/2018, il Dirigente Scolastico e il Direttore Amministrativo, con la firma apposta in calce alla presente relazione, attestano che:

- La gestione del Fondo Economico delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese. Il fondo è stato previsto con una consistenza massima di Euro 1.000,00 ed un importo massimo di Euro 100,00 per ogni singola minuta spesa. La somma assegnata è stata prelevata in due volte (primo anticipo in occasione dell'apertura in data 01 marzo 2023 con mandato n°17 e secondo anticipo in data 16 giugno 2023 con mandato n°166) ed utilizzata per rimborsare tutte quelle spese preventivamente richieste, documentate da scontrini fiscali o fatture pagate in contanti. Tutte le spese sono state correttamente registrate nel Registro per le minute spese. Prima della fine dell'esercizio, il fondo anticipato al DSGA è stato regolarmente reintegrato nel bilancio dell'Istituzione Scolastica con reversale n°180 del 20/12/2023;
- che le partite di giro nelle entrate pareggiano con le rispettive uscite;
- le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanziati dall'Istituto cassiere;
- la gestione del Programma annuale si è svolta secondo il protocollo OIL con l'Istituto cassiere INTESASANPAOLO secondo la Convenzione di cassa avente decorrenza 01/07/2020 e termine finale il 30/06/2024;
- alla Scuola è intestato il conto di tesoreria ed un conto corrente bancario;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
- le fatture e la documentazione tutta a corredo dei pagamenti eseguiti sono disponibili in formato digitale presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario;
- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanziati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli artt.80 e 83 del D. Lgs.50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel Modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto j, con le scritture inventariali, con l'estratto del conto bancario
- **nell'Istituto NON VI SONO STATE GESTIONI FUORI BILANCIO ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;**
- che la dichiarazione del sostituto d'imposta (modello 770) e la dichiarazione IRAP sono state presentate nel rispetto dei termini di legge.

Per quanto sopra esposto, si auspica che il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2023, completo di tutti i documenti previsti dal D.I. 129/2018 e così predisposto in coerenza con i mezzi finanziari disponibili, possa descrivere le linee generali dell'azione didattica, amministrativa e progettuale che questo Istituto ha inteso perseguire per il trascorso esercizio e possa, pertanto, ottenere l'approvazione dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "IRIS ORIGO"

Scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di Primo Grado
Viale I Maggio, 9 – 53045 MONTEPULCIANO (SI)
C.F. 81004360525 - Cod. Mecc.SIIC821006 - Cod. Univoco: UFYWDA
Tel. 0578/712500 – SITO: <http://www.comprensivoirisorigo.edu.it>
PEC: siic821006@pec.istruzione.it - EMAIL: siic821006@istruzione.it

Montepulciano, 22/03/2024

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Flavio Casagni

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3 comma 2 del D.lgs n.39/93*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Caterina Mangiaracina

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3 comma 2 del D.lgs n.39/93*

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

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

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Regolamento UE 2016/679 e del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003 e successive modificazioni, sotto la propria esclusiva responsabilità

DICHIARA

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato Regolamento UE 2016/679 e D.Lgs. n.196/2003 e successive modificazioni.

Montepulciano, 14/03/ 2024

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Caterina Mangiaracina

*Firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art.3 comma 2 del D.lgs n.39/93*