



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

In ottemperanza all'art. 23 del Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018, recante le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle Istituzioni scolastiche, il Direttore dei Servizi generali ed amministrativi ha predisposto il presente Conto Consuntivo, relativo all'Esercizio Finanziario 2023 e la correlata relazione di accompagnamento che illustra, in maniera dettagliata, l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel PA 2023.

Il Conto Consuntivo 2023, quale documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2023, è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale n. 129/2018, nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il Piano dell'Offerta Formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto.

Il presente documento contabile, completo di tutti gli allegati e prospetti contabili, previsti dal suddetto Decreto Interministeriale, predisposto dal Direttore SGA, è stato trasmesso con prot. n. 2724/2024 del 22/03/2024 al Dirigente Scolastico Reggente, per essere sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori, per il parere di regolarità, e del Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

La presente Relazione illustrativa di accompagnamento al Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2023, evidenzia, altresì, in modo specifico le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo dei privati con lo scopo di illustrare analiticamente i dati di gestione dell'Istituzione Scolastica in relazione al Programma annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2023 con delibera n. 20, e i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmati nel PTOF.

Precisamente:

- ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023;
- intende facilitare la lettura dell'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto;
- esprime obiettivi e mezzi finanziari per il raggiungimento di una dinamica e trasparente gestione amministrativa per il raccordo tra risorse disponibili e obiettivi possibili;
- illustra i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

È stata proseguita una politica di razionalizzazione, avviata negli ultimi anni, sia in relazione alle spese per il funzionamento amministrativo e didattico che a quelle collegate alla realizzazione dei progetti didattici.

L'esercizio finanziario 2023 ha visto la realizzazione nell'Istituto di progetti che hanno dato risposta ai bisogni dell'utenza e all'esigenza del personale docente di innalzamento del livello dell'Offerta Formativa.

La formulazione del Programma Annuale 2023, organizzato per attività e progetti, ha tenuto conto di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali dell'Istituzione Scolastica.

In continuità con la storia e la tradizione di questo Istituto Comprensivo le scelte finanziarie e strategiche sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.O.F.:

- le scelte economiche sono strettamente correlate a quelle didattiche e organizzative e supportate da tutte le componenti scolastiche;
- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione delle tecniche metodologiche e organizzative utili (modifica dell'orario delle lezioni, laboratori, aumento delle compresenze, lavori di gruppo,) e sottolineare la pratica dell'individualizzazione con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;



- Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate in campo informatico, linguistico, logico matematico, di educazione motoria, sportivo e di musicale;
- Mantenere la qualità dei sussidi, degli strumenti e delle aule speciali;
- Permettere la pratica dell'informatica in laboratori moderni ed efficienti;
- L'allargamento della fruizione della lingua inglese si è concretizzato con interventi di docenti di madrelingua presenti nell'Istituzione;
- Captare le opportunità di finanziamento di progetti per ampliare ancor più qualificare l'offerta formativa;
- Prendere atto che la presenza di alunni extra-comunitari richiede capacità progettuali di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione.

Le risorse finanziarie, strumentali e umane sono state impegnate per una gestione il più possibile coerente con le scelte formative caratterizzanti il PTOF, garantendo una sollecita e puntuale azione di controllo, improntata ai criteri di efficacia, efficienza ed economicità e ai principi di trasparenza, integrità e veridicità.

Il presente documento contabile evidenzia, inoltre, una modalità di gestione amministrativo – contabile del Programma Annuale 2023 flessibile che si è concretizzata nella possibilità di modificare il PA in corso per armonizzare l'attività didattica che si andava elaborando ed attuando, nell'anno scolastico di riferimento, con quella finanziaria, sviluppata invece per anno solare.

Si evidenzia, infine, che con riferimento alla Programmazione annuale 2023, approvata dal Consiglio d'Istituto, ed alle varie modifiche effettuate nel corso della gestione, gli obiettivi prefissati sono stati quasi tutti raggiunti. L'andamento generale ed i monitoraggi effettuati sui progetti/attività hanno dato risultati positivi e, pertanto, saranno utili indicatori per le progettazioni future.

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (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 14/02/2023 con provvedimento n. 20 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

DATI GENERALI

La struttura delle classi per l'anno scolastico, alla data del 15 marzo, è la seguente:

Dati generali Scuola Infanzia:

numero sezioni con orario ridotto	numero sezioni con orario normale	bambini iscritti al 1° settembre	bambini frequentanti sezioni con orario ridotto	bambini frequentanti sezioni con orario normale	Di cui diversamente abili
0	3	61	0	62	4

Dati generali Scuola Primaria e Secondaria di primo grado:

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato	totale classi	alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale	alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	diff. tra alunni iscritti al 1° settembre e frequentanti
Prime	0	3	2	5	79	0	51	30	81	2	2
Seconde	0	3	2	5	92	0	54	37	91	7	-1
Terze	0	3	1	4	91	0	71	20	91	3	0
Quarte	0	5	0	5	76	0	75	0	75	2	-1
Quinte	0	5	0	5	88	0	88	0	88	6	0



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: FRIULI VENEZIA GIULIA
IC IST. COMPR. DANTE ALIGHIERI
34133 TRIESTE (TS) VIA GIUSTINIANO 7 C.F. 90089480322 C.M. TSIC80800L

Pluriclassi											
TOTALE	0	19	5	24	426	0	339	87	426	20	0
Prime	0	10	0	10	215	0	212	0	212	7	3
Seconde	0	10	0	10	200	0	200	0	200	6	0
Terze	0	10	0	10	194	0	194	0	194	6	0
Pluriclassi											0
TOTALE	0	30	0	30	609	0	606	0	606	19	3

La situazione del personale dipendente alla data del 15 marzo può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	----------

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	98
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	7
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	11
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	23
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	4
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	0
TOTALE PERSONALE DOCENTE	158

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2. Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3. Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4. Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
5. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
7. Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9. Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10. Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11. Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
12. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
13. Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
14. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16. Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17. Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	30

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi, per quanto concerne la rendicontazione desunta dalle scritture contabili e il Dirigente Scolastico, responsabile della gestione amministrativa dell'istituzione scolastica, nella convinzione di aver agito in accordo con il Consiglio D'Istituto e nell'interesse della scuola, sottopongono all'approvazione del Consiglio stesso il prospetto consuntivo i cui valori, accertati ed impegnati, in sintesi sono i seguenti:

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	1.853.052,95	Programmazione definitiva	1.841.574,57	<i>Disp. fin. da programmare</i> 11.478,38
Accertamenti	1.178.021,82	Impegni	980.551,28	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 197.470,54
Riscossioni competenza	916.631,53	Pagamenti competenza	732.845,64	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
residui	192.031,18	residui	132.942,21	240.874,86
Somme rimaste da riscuotere	261.390,29	Somme rimaste da pagare	247.705,64	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 13.184,65
(+)		(+)		
+500Residui non riscossi anni precedenti	259.639,14	Residui non pagati anni precedenti	31.310,20	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	521.029,43	Totale residui passivi	279.015,84	<i>Sbilancio residui (b)</i> 244.013,59
			Saldo cassa iniziale (c)	386.918,81
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		<i>(a+b+c)</i> 871.807,26

Il Conto Consuntivo, ai sensi dell'art. 22 del Decreto Interministeriale n. 129/2018, è strutturato in due parti fondamentali:

- Conto Finanziario
- Conto del Patrimonio

Dall'esame del Conto Finanziario, di cui all'allegato H, si evince l'indicazione sintetica sia delle concordanze esistenti tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione, sia della consistenza delle variazioni delle entrate e delle spese, verificatesi in corso di esercizio.

Il quadro riassume le Fonti di Finanziamento che la scuola ha avuto a disposizione nel corso dell'anno finanziario 2023 e mette in evidenza, a consuntivo, le entrate e le spese più significative verificatesi nell'Esercizio Finanziario di riferimento, sulle quali la Scuola ha potuto fare affidamento per lo svolgimento della propria azione.

Detto quadro può così riassumersi:

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	675.031,13	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	198.870,58	198.870,58	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	245.928,90	245.928,90	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	301.400,26	301.400,26	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	62.681,80	62.681,80	100,00%
Contributi da privati	368.979,19	368.979,19	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	59,05	59,05	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	102,04	102,04	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	1.853.052,95	1.178.021,82	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		1.178.021,82	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.
Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2023.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

01 - Avanzo di amministrazione presunto

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale	€	103.970,54	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	103.970,54	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	571.060,59	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	571.060,59	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

02 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Nessun finanziamento

02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Nessun finanziamento

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 198.870,58

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/04/2023	30	C	1.000,00	PNRR - finanziamento Azioni di coinvolgimento Animatori digitali aa.ss. 2022/23 e 2023/24 - nota di assegnazione nostro protocollo n.2833 dd. 20/03/2023
20/04/2023	31	C	7.301,00	PNRR - finanziamento Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - SITO nota di assegnazione nostro protocollo n. 645 dd. 24/01/2023
20/04/2023	32	C	553,00	PNRR - Investimento 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali -nota di assegnazione nostro protocollo n. 2832 dd. 20/03/2023
20/04/2023	34	C	190.016,58	Piano Scuola 4.0 -azione 1 - Next digital classroom - D.M. 218/2022 - Cod. id. progetto M4C1I3.2-2022-961-P-17856

Previsione definitiva € 198.870,58

Somme accertate € 198.870,58

Riscosso € 95.008,29

Rimaste da riscuotere € 103.862,29 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Next generation EU - PNRR € 198.870,58

03 - Finanziamenti dallo Stato

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 19.876,95

Variazioni in corso d'anno € 22.572,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/10/2023		E	12.244,19	Quota funzionamento amministrativo-didattico, percorsi per le competenze trasversali e orient. e compenso Revisori dei conti _ Periodo sett-dicemb 2023 _ Nota prot. n. 25954 del 29 settembre 2023
21/12/2023		E	10.328,22	A.F.INTEGRAZIONE AL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO A.S. 2023/2024 - NOTA PROT. 35986 DEL 20/12/2023

Previsione definitiva € 42.449,36

Somme accertate € 42.449,36

Riscosso € 42.449,36

Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 02 – Dotazione perequativa

Nessun finanziamento

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Nessun finanziamento

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

Nessun finanziamento

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 70.219,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/12/2023		E	70.219,54	Istruzione domiciliare e H AS 2023-2024 _ Dipart.Risorse Umane

Previsione definitiva € 70.219,54
Somme accertate € 70.219,54
Riscosso € 70.219,54
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 133.260,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/06/2023		E	66.630,00	Variazione per assegnazione finanziamento SIO e ID a.s. 2022/23_ Acconto_ nota nostro prot. 1559 del 16/2/2023 e decreto USR nostro prot. 1232 dell'8/2/2023
30/11/2023		E	66.630,00	Fiananziamento SIO e ID a.s. 2022/23_ Saldo_ nota nostro prot. 1559 del 16/2/2023 e decreto USR nostro prot. 1232 dell'8/2/2023

Previsione definitiva € 133.260,00
Somme accertate € 133.260,00
Riscosso € 133.260,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
16) Finanziamento SIO e ID a.s. 2022-23 € 133.260,00

04 - Finanziamenti dalla Regione

04 / 01 – Dotazione ordinaria

Nessun finanziamento

04 / 02 – Dotazione perequativa

Nessun finanziamento

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

Nessun finanziamento

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 301.400,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/12/0202		E	70.000,00	L.R. 13-2023, art. 7, commi 1-4. Incremento dotazione personale docente scuola in ospedale e istruzione

				domiciliare - CUPB91I23000480002 _ REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA
14/06/2023		E	21.140,46	Variazione per assegnazione finanziamento Libri in comodato a.s. 2023/24 Ardis FVG_ nota nostro prot. 3743 del 19/4/2023
23/10/2023		E	160.000,00	LR 13/2018, articolo 15 bis. Interventi per la scuola in ospedale e la didattica a domicilio. FONDI FVG SIO E ID - TEMPO DI CURE E PILLOLE DI BENESSERE_BIENNIO 23/25
23/10/2023		E	8.556,80	L.R. 13/2023,art.7 commi 1-4. Incremento dot oraria ATA _ Regione FVG
14/12/2023		E	6.503,00	REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA - CUPB91I23000520002 L.R. 13-2023, art. 7, commi 1-4. - Incremento dot oraria CRITICITA' per ALUNNI BES
14/12/2023		E	20.000,00	REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA L.R. 13/2018, art. 15 bis - AULA NATURA Interventi per la scuola in ospedale e la didattica a domicilio – Progetto “Tempo di cura e pillole di benessere”, biennio 2023-2025._BIENNIO 23/25
14/12/2023		E	15.200,00	REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA - Contributi in materia di istruzione e formazione di Alunni Stranieri da parte della Regione FVG (L.R. 3 marzo 2023, n.9)

Previsione definitiva	€	301.400,26	
Somme accertate	€	301.400,26	
Riscosso	€	143.872,26	
Rimaste da riscuotere	€	157.528,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

05 / 01 – Provincia non vincolati

Nessun finanziamento

05 / 02 – Provincia vincolati

Nessun finanziamento

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	249,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/12/2023		E	249,50	SUSSIDI FINALIZZATI DISABILI OTT-NOV-DIC-2023 _ COMUNE DI TRIESTE

Previsione definitiva	€	249,50	
Somme accertate	€	249,50	
Riscosso	€	249,50	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	50.987,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/03/2021		E	266,25	Variazione per Assegnazione fondi Comune di Trieste, materiale alternativo a IRC e alunni H a.s 2022/23
21/03/2023		E	19.093,64	Variazione per Assegnazione fondi Comune di Trieste, legge 23/96 a.s 2022/23
31/03/2023		E	826,93	Variazione per assegnazione ed erogazione finanziamento l.13/2018- contributo solo infanzia a.s.

				2022/23 - nota acquisita al protocollo n. 3225 del 29/03/2023
31/05/2023		E	500,00	Assegnazione e contestuale erogazione ulteriore quota L.R. 13/2018 a.s. 2022/23 - per la partecipazione CONSIGLIO COMUNALE DELLE RAGAZZE E DEI RAGAZZI - com. prot. n. 5216 del 5/06/2023
25/10/2023		E	30.301,11	Legge 13/2018, art.3, comma 2 "materiali ed attrezzature didattiche" A.S. 23/2024 _ Comune TRIESTE

Previsione definitiva	€	50.987,93	
Somme accertate	€	50.987,93	
Riscosso	€	50.987,93	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno €	4.782,06	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2023		E	1.573,08	Variazione per assunzione in bilancio di quota restituita da Agenzia delle Entrate per erroneo - accessivo pagamento _ nota ns prot. 3337 del 31/3/2023 e 3957 del 26/04/2023
07/08/2023		E	300,00	Variazione per incasso Pagamento pasti mensa a.s 2022/23 - quote di partecipazione ai corsi Italiascuola e contributo INVALSI a.s. 21/22 + incasso quote ACC. nn. 12 e 28/2023
09/09/2023		E	1.200,00	Università di Trieste
29/09/2023		E	317,00	Corsi ItaliaScuola
15/12/2023		E	10,80	RIMBORSO SPESE DI MISSIONE PER REVISORATO
29/12/2023		E	1.381,18	COMPENSO NETTO - PROGETTO TEMPO DI CURA PILLOLE E BENESSERE

Previsione definitiva	€	4.782,06	
Somme accertate	€	4.782,06	
Riscosso	€	4.782,06	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno €	6.662,31	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/03/2023		E	3.277,23	Variazione per Incasso fondi quote Scuole rete di Trieste per la formazione Italiascuola a.s. 2022/23
21/03/2023		E	202,24	Variazione per Incasso Quote Scuole ambito revisorile per rimborsi spese revisori dei conti - e.f. 2023
31/05/2023		E	347,00	Variazione per incasso quote viaggi di istruzione a.s. 2022/23 - quote di partecipazione ai corsi Italiascuola
16/06/2023		E	733,24	Variazione per incasso quote viaggi di istruzione a.s. 2022/23 - Pagamento pasti mensa a.s 2022/23 - quote di partecipazione ai corsi Italiascuola e quote rete revisorile per rimborsi ai revisori dei conti missione maggio 2023
27/06/2023		E	1.644,00	Variazione assegnazione fondi per la formazione dei docenti in servizio a.s. 2022/23, nota prot. n. 4302 dd. 5/5/2023
07/08/2023		E	458,60	Variazione per incasso Pagamento pasti mensa a.s 2022/23 - quote di partecipazione ai corsi Italiascuola e contributo INVALSI a.s. 21/22 + incasso quote ACC. nn. 12 e 28/2023

Previsione definitiva	€	6.662,31
Somme accertate	€	6.662,31

Riscosso € 6.662,31
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 - Contributi da privati

06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.010,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/02/2023		E	1.010,00	Variazione per incasso quote viaggi di istruzione a.s. 2022/23 e per incasso contributo volontario disposto dal Comitato dei genitori degli alunni della scuola primaria N.Sauro

Previsione definitiva € 1.010,00
 Somme accertate € 1.010,00
 Riscosso € 1.010,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Nessun finanziamento

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.496,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2023		E	27,70	Variazione per incasso quote viaggi di istruzione a.s. 2022/23 - Pagamento pasti mensa a.s 2022/23 - quote di partecipazione ai corsi Italiascuola e quote rete revisorile per rimborsi ai revisori dei conti missione maggio 2023
07/08/2023		E	2.291,40	Variazione per incasso Pagamento pasti mensa a.s 2022/23 - quote di partecipazione ai corsi Italiascuola e contributo INVALSI a.s. 21/22 + incasso quote ACC. nn. 12 e 28/2023
09/08/2023		E	177,70	Variazione per incasso Pagamento pasti mensa a.s 2022/23 - libri in comodato - contributo vincolato - armadietti a.s. 2023/24

Previsione definitiva € 12.496,80
 Somme accertate € 12.496,80
 Riscosso € 12.496,80
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 156.127,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/02/2023		E	154.921,00	Variazione per incasso quote viaggi di istruzione a.s. 2022/23 e per incasso contributo volontario disposto dal Comitato dei genitori degli alunni della scuola primaria N.Sauro
31/05/2023		E	1.142,00	Variazione per incasso quote viaggi di istruzione a.s. 2022/23 - quote di partecipazione ai corsi Italiascuola
16/06/2023		E	64,00	Variazione per incasso quote viaggi di istruzione a.s. 2022/23 - Pagamento pasti mensa a.s 2022/23 - quote di

				partecipazione ai corsi Italiascuola e quote rete revisorile per rimborsi ai revisori dei conti missione maggio 2023
--	--	--	--	--

Previsione definitiva	€	156.127,00	
Somme accertate	€	156.127,00	
Riscosso	€	156.127,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Nessun finanziamento

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Nessun finanziamento

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Nessun finanziamento

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Nessun finanziamento

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Nessun finanziamento

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	10.091,92
Variazioni in corso d'anno	€	189.253,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/08/2023		E	88,33	Variazione per incasso Pagamento pasti mensa a.s 2022/23 - quote di partecipazione ai corsi Italiascuola e contributo INVALSI a.s. 21/22 + incasso quote ACC. nn. 12 e 28/2023
09/08/2023		E	596,01	Variazione per incasso Pagamento pasti mensa a.s 2022/23 - libri in comodato - contributo vincolato - armadietti a.s. 2023/24
10/08/2023		E	322,08	Variazione per incasso libri in comodato a.s. 2023/24 e Restituzione somma da Istituto cassiere per storno del mandato n. 237 dd. 1/8/2023, correttamente eseguito da MPS ma rifiutato dalla banca destinataria
28/09/2023		E	27.417,49	Variazione per incasso libri in comodato/armadietti/contributo volontario/mensa/assicurazione personale a.s. 2023/24.
03/10/2023		E	1.114,29	Variazione per incasso libri in comodato/armadietti/contributo volontario/mensa/assicurazione personale a.s. 2023/24.
05/10/2023		E	1.574,42	Variazione per incasso libri in comodato/armadietti/contributo volontario/assicurazione personale a.s. 2023/24.
19/10/2023		E	632,51	Variazione per incasso mensa -assicurazione - armadietto a.s. 2023/24.
06/11/2023		E	6.153,00	Abbonamento stagione teatrale Rossetti a.s. 2023/24
08/11/2023		E	3.221,37	Versamento quote mensa, assicurazione 2023/2024
20/11/2023		E	88.764,95	Gita scolastica settimana bianca
27/11/2023		E	17.984,23	VIAGGIO VERONA 2023/2024
06/12/2023		E	37.739,73	Quote Gita a Verona e pasti mensa novembre
07/12/2023		E	3.645,06	Pasti mensa dicembre

Previsione definitiva	€	199.345,39
-----------------------	---	------------

Somme accertate	€	199.345,39	
Riscosso	€	199.345,39	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Nessun finanziamento

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Nessun finanziamento

07 - Proventi da gestioni economiche

07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni

Nessun finanziamento

07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.

Nessun finanziamento

07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni

Nessun finanziamento

07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.

Nessun finanziamento

07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni

Nessun finanziamento

07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv

Nessun finanziamento

07 / 07 – Attività convittuale

Nessun finanziamento

08 - Rimborsi e restituzione somme

08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.

Nessun finanziamento

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

Nessun finanziamento

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

Nessun finanziamento

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Nessun finanziamento

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 59,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/08/2023		E	59,05	Variazione per incasso libri in comodato a.s. 2023/24 e Restituzione somma da Istituto cassiere per storno del mandato n. 237 dd. 1/8/2023, correttamente eseguito da MPS ma rifiutato dalla banca destinataria

Previsione definitiva € 59,05
Somme accertate € 59,05
Riscosso € 59,05
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

Nessun finanziamento

09 - Alienazione di beni materiali**09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali**

Nessun finanziamento

09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei

Nessun finanziamento

09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua

Nessun finanziamento

09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio

Nessun finanziamento

09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.

Nessun finanziamento

09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori

Nessun finanziamento

09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c.

Nessun finanziamento

09 / 08 – Alienazione di Macchinari

Nessun finanziamento

09 / 09 – Alienazione di impianti

Nessun finanziamento

09 / 10 – Alienazione di attrezzature scientifiche

Nessun finanziamento

09 / 11 – Alienazione di macchine per ufficio

Nessun finanziamento

09 / 12 – Alienazione di server

Nessun finanziamento

09 / 13 – Alienazione di postazioni di lavoro

Nessun finanziamento

09 / 14 – Alienazione di periferiche

Nessun finanziamento

09 / 15 – Alienazione di apparati di telecomunicazione

Nessun finanziamento

09 / 16 – Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia

Nessun finanziamento

09 / 17 – Alienazione di hardware n.a.c.

Nessun finanziamento

09 / 18 – Alienazione di Oggetti di valore

Nessun finanziamento

09 / 19 – Alienazione di diritti reali

Nessun finanziamento

09 / 20 – Alienazione di Materiale bibliografico

Nessun finanziamento

09 / 21 – Alienazione di Strumenti musicali

Nessun finanziamento

09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c.

Nessun finanziamento

10 - Alienazione di beni immateriali

10 / 01 – Alienazione di software

Nessun finanziamento

10 / 02 – Alienazione di Brevetti

Nessun finanziamento

10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.

Nessun finanziamento

10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.

Nessun finanziamento

11 - Sponsor e utilizzo locali

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni

Nessun finanziamento

11 / 02 – Diritti reali di godimento

Nessun finanziamento

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Nessun finanziamento

11 / 04 – Proventi da concessioni su beni

Nessun finanziamento

12 - Altre entrate

12 / 01 – Interessi

Nessun finanziamento

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/02/2023		E	0,04	Variazione per incasso non programmato di interessi attivi Banca d'Italia a.f. 2023

Previsione definitiva € 0,04
Somme accertate € 0,04
Riscosso € 0,04
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 102,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/12/2023		E	102,00	Rimborso Formazione Italia scuola _ I.C. MARCO POLO

Previsione definitiva € 102,00
Somme accertate € 102,00
Riscosso € 102,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

13 - Mutui

13 / 01 – Mutui

Nessun finanziamento

13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

Nessun finanziamento

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	839.821,11	672.434,07	80,13%
Progetti	1.001.453,46	308.117,21	30,77%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	300,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	1.841.574,57	980.551,28	
Avanzo di competenza		197.470,54	
Totale a pareggio		1.178.021,82	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Tipologia	Categorìa	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
			a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
A		Attività amministrativo-didattiche	189.864,21	649.956,90	839.821,11	672.434,07	429.626,66	242.807,41	167.387,04
	A01	Funzionamento generale e decoro della Scuola	25.493,90	29.425,93	54.919,83	45.716,94	36.423,77	9.293,17	9.202,89
		<i>1 - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola</i>	<i>25.493,90</i>	<i>29.425,93</i>	<i>54.919,83</i>	<i>45.716,94</i>	<i>36.423,77</i>	<i>9.293,17</i>	<i>9.202,89</i>
	A02	Funzionamento amministrativo	16.195,02	13.424,21	29.619,23	19.739,54	17.194,48	2.545,06	9.879,69
		<i>2 - A02 - Funzionamento amministrativo</i>	<i>16.195,02</i>	<i>13.424,21</i>	<i>29.619,23</i>	<i>19.739,54</i>	<i>17.194,48</i>	<i>2.545,06</i>	<i>9.879,69</i>
	A03	Didattica	93.261,50	318.198,12	411.459,62	307.265,52	174.154,34	133.111,18	104.194,10
		<i>3 - A03 - Didattica</i>	<i>86.713,05</i>	<i>118.289,54</i>	<i>205.002,59</i>	<i>128.656,31</i>	<i>123.230,33</i>	<i>5.425,98</i>	<i>76.346,28</i>
		<i>12 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avv</i>	<i>3.575,54</i>	<i>0,00</i>	<i>3.575,54</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.575,54</i>
		<i>13 - Digital Board:trasf. digitale nella didattica e nell'or</i>	<i>2.523,79</i>	<i>0,00</i>	<i>2.523,79</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.523,79</i>
		<i>14 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avv. prot.</i>	<i>48,43</i>	<i>0,00</i>	<i>48,43</i>	<i>48,43</i>	<i>48,43</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>15 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia</i>	<i>400,69</i>	<i>0,00</i>	<i>400,69</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>400,69</i>
		<i>16 - PNRR-Did. digitale integrata e formazione del per</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000,00</i>
		<i>17 - PNRR - Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino ne</i>	<i>0,00</i>	<i>7.339,00</i>	<i>7.339,00</i>	<i>7.320,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7.320,00</i>	<i>19,00</i>
		<i>18 - PNRR - Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud pe</i>	<i>0,00</i>	<i>553,00</i>	<i>553,00</i>	<i>553,00</i>	<i>553,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>19 - Piano Scuola 4.0 -azione 1 - Next digital classroo</i>	<i>0,00</i>	<i>190.016,58</i>	<i>190.016,58</i>	<i>170.687,78</i>	<i>50.322,58</i>	<i>120.365,20</i>	<i>19.328,80</i>
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	49.913,79	288.317,45	338.231,24	298.409,59	200.551,59	97.858,00	39.821,65
		<i>4 - A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero</i>	<i>49.913,79</i>	<i>288.317,45</i>	<i>338.231,24</i>	<i>298.409,59</i>	<i>200.551,59</i>	<i>97.858,00</i>	<i>39.821,65</i>

	A06	Attività di orientamento	5.000,00	591,19	5.591,19	1.302,48	1.302,48	0,00	4.288,71
		5 - A06 - Attività di orientamento	5.000,00	591,19	5.591,19	1.302,48	1.302,48	0,00	4.288,71

Tipo logia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
			a	b	c = a + b	d	e	f = d - e	g = c - d
P		Progetti	513.357,41	488.096,05	1.001.453,46	308.117,21	303.218,98	4.898,23	693.336,25
	P02	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	222.015,36	479.543,22	701.558,58	297.452,65	292.554,42	4.898,23	404.105,93
		2 - P02 - Scuola in Ospedale	160.548,54	454.996,22	615.544,76	259.275,95	254.377,72	4.898,23	356.268,81
		3 - P02 - Progetti Regione	50.666,82	21.703,00	72.369,82	30.437,81	30.437,81	0,00	41.932,01
		4 - P02 - Intercultura	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
		7 - P02 - Piano di Miglioramento	10.000,00	2.844,00	12.844,00	7.738,89	7.738,89	0,00	5.105,11
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del persona"	291.342,05	8.552,83	299.894,88	10.664,56	10.664,56	0,00	289.230,32
		6 - P04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento de	5.000,00	8.552,83	13.552,83	5.854,18	5.854,18	0,00	7.698,65
		11 - S.H.A.R.E.	286.342,05	0,00	286.342,05	4.810,38	4.810,38	0,00	281.531,67
R		Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
	R98	Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
		98 - Fondo di riserva	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00
Totale spese			703.521,62	1.138.052,95	1.841.574,57	980.551,28	732.845,64	247.705,64	861.023,29

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	386.918,81
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	916.631,53	
b) in conto residui	€	192.031,18	
		Totale	€ style="text-align: right;">1.108.662,71
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	732.845,64	
d) in conto residui	€	132.942,21	
		Totale	€ style="text-align: right;">865.787,85
Fondo di cassa a fine esercizio		€	629.793,67
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	521.029,43	
- Residui passivi	€	279.015,84	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio		€	871.807,26
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	163.530,72	40.432,06	203.962,78
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	163.530,72	40.432,06	203.962,78
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	452.790,58	68.238,85	521.029,43
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	386.918,81	242.874,86	629.793,67
Totale disponibilità	839.709,39	311.113,71	1.150.823,10
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	1.003.240,11	351.545,77	1.354.785,88
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	164.678,26	114.337,58	279.015,84
Totale Debiti	164.678,26	114.337,58	279.015,84
Consistenza patrimoniale	838.561,85	237.208,19	1.075.770,04
TOTALE PASSIVO	1.003.240,11	351.545,77	1.354.785,88
Note relative alla situazione patrimoniale:			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	452.790,58	-1.120,26	451.670,32	192.031,18	259.639,14	261.390,29	521.029,43
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	164.678,26	-425,85	164.252,41	132.942,21	31.310,20	247.705,64	279.015,84

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare 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.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	92.739,77	9,45%
02	Acquisto di beni di consumo	109.345,77	11,20%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	394.217,35	40,18%
04	Acquisto di beni d'investimento	181.767,48	18,53%
05	Altre spese	200.748,49	20,46%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.732,42	0,18%
	Totale generale	980.551,28	100%

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 87 del 27/03/2023 e l'intero importo è stato speso.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione e del Merito.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{547.329,16}{1.178.021,82} = \mathbf{0,46}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{630.692,66}{1.178.021,82} = \mathbf{0,54}$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{1.178.021,82}{1.178.021,82} = \mathbf{1,00}$$

Previsione definitiva (escluso avanzo) = 1.178.021,82

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

Accertamenti non riscossi	=	261.390,29	=	0,22
<hr/> Totale accertamenti	=	<hr/> 1.178.021,82		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	192.031,18	=	0,43
<hr/> Residui attivi	=	<hr/> 451.670,32		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	521.029,43	=	0,31
<hr/> Totale accertamenti + Residui attivi	=	<hr/> 1.699.051,25		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

Impegni Attività	=	672.434,07	=	0,69
<hr/> Totale Impegni	=	<hr/> 980.551,28		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

Impegni Progetti	=	308.117,21	=	0,31
<hr/> Totale Impegni	=	<hr/> 980.551,28		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

Impegni non pagati	=	247.705,64	=	0,25
<hr/> Totale Impegni	=	<hr/> 980.551,28		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	132.942,21	=	0,81
<hr/> Totale residui passivi	=	<hr/> 164.678,26		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	279.015,84	=	0,23
<hr/> Totale impegni + Residui passivi	=	<hr/> 1.259.567,12		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{980.551,28}{1.030} = \mathbf{952,00}$$

CONCLUSIONI

Dall'esame dettagliato delle risultanze del Conto Consuntivo, si rileva che i progetti più rilevanti inclusi nel P.A. sono stati realizzati nel rispetto delle indicazioni contenute nelle schede analitiche ed in coerenza con gli obiettivi programmati in linea con il PTOF, tenendo in considerazione le priorità emerse.

Abbiamo inoltre provveduto alla necessità di adeguare i laboratori informatici e aule dell'I.C. alle nuove tecnologie come richiesto dalla normativa PNRR oltre che da esigenze didattiche e pedagogiche.

In questo modo sono state definite priorità e strategie attuate nella quotidianità dell'insegnamento e della cooperazione tra scuola, famiglia e territorio. Dalla riflessione che è stata svolta sulle norme che stanno cambiando il sistema educativo di istruzione e formazione, tenendo conto delle istanze e necessità dell'utenza, si è sviluppato e attuato un processo di miglioramento della programmazione e delle metodologie di intervento. La progettazione della scuola ha prestato attenzione alla realtà della classe, senza perdere di vista gli orientamenti più ampi così da recuperare il senso dell'operare nella quotidianità.

L'I.C. Dante Alighieri di Trieste sta guadagnando sempre più consensi sul territorio grazie al continuo lavoro di ascolto delle necessità degli alunni e delle loro famiglie e la ricerca di soluzioni condivise. Risulta essere una scuola molto apprezzata dalle famiglie, come si evince sia dalla compilazione dei questionari di gradimento, che ogni anno vengono somministrati alle stesse, sia dai dati delle iscrizioni: per il prossimo anno scolastico è prevista l'apertura di due nuove classi prime a tempo pieno alla scuola primaria.

L'Istituto, a seguito della compilazione del Rapporto di Autovalutazione (RAV), ha aggiornato il proprio Piano di Miglioramento (PdM) che prevede il raggiungimento dei seguenti traguardi di lungo periodo e i relativi obiettivi di processo relativi alle seguenti priorità individuate:

1. Sviluppo delle competenze chiave trasversali di cittadinanza con particolare riferimento alle competenze relazionali, sociali e alla capacità di imparare ad imparare degli studenti, elaborando una programmazione e degli strumenti di valutazione comuni;
2. Miglioramento delle competenze degli studenti della scuola secondaria nelle prove Invalsi rispetto alla media regionale e del NE, lavorando sulla motivazione affinché gli studenti affrontino le prove, che non sono più oggetto di valutazione, con il dovuto impegno.
3. Sviluppo di percorsi trasversali di educazione civica.

Priorità

1. Nonostante le competenze di cittadinanza degli alunni risultino abbastanza adeguate, si è rilevato nel tempo un peggioramento nelle relazioni interpersonali tra taluni alunni e un metodo di studio non ancora consolidato. Inoltre vanno potenziate le competenze digitali con particolare riguardo allo sviluppo e all'attuazione di un curriculum digitale.
2. Mantenimento nel triennio (PTOF 2022/25) del buon livello di risultati degli studenti della scuola nelle prove Invalsi rispetto alla media regionale e del Nord-est, continuando a sostenere la motivazione affinché gli studenti affrontino le prove con il dovuto impegno.
3. Proseguimento del lavoro intrapreso di analisi dei risultati degli ex alunni al termine della prima classe della secondaria di secondo grado, tramite la predisposizione di un sistema di acquisizione dei risultati in accordo con gli altri Istituti della provincia.

Traguardi da raggiungere in relazione alle priorità:

1. Miglioramento delle competenze chiave trasversali di cittadinanza degli studenti, con particolare riferimento alle competenze personali, sociali, digitali, capacità di imparare ad imparare e competenze in materia di cittadinanza per tutti gli ordini di scuola. Attuazione del curricolo digitale.
2. Mantenere i risultati nelle prove Invalsi in linea con la media regionale e migliorare i risultati nelle prove di listening per le classi della scuola primaria.
3. Elaborazione e analisi dei risultati a distanza trasmessi dalle scuole secondarie di secondo grado della provincia dei nostri ex-alunni al termine del primo anno di scuola secondaria di secondo grado, verificando se il consiglio orientativo sia stato seguito.

Obiettivi di processo da adottare per il raggiungimento dei traguardi:

1. Migliorare le competenze personali, sociali e le capacità di imparare a imparare degli alunni attraverso molteplici attività elencate nel Piano di miglioramento e nel relativo monitoraggio
2. Impegnarsi nelle prove Invalsi per ottenere buoni risultati anche se non oggetto di valutazione e migliorare le competenze di ascolto in inglese per la scuola primaria
3. Lavorare su continuità e orientamento

L'Istituto ha garantito:

- uno sportello di ascolto per alunni, famiglie e docenti tenuto da una psicologa;
- attività per alunni con Disturbi Specifici di Apprendimento;
- attività sportiva di istituto con avviamento alla pratica sportiva;
- orientamento;
- viaggi e visite d'istruzione;
- molti laboratori pomeridiani e corsi di recupero presso la scuola secondaria con possibilità di pranzare a scuola in ambiente protetto;
- percorsi di alfabetizzazione sui diritti dei bambini e sulla conoscenza della Convenzione ONU;
- attività di doposcuola per la scuola secondaria di primo grado.

A livello curricolare:

- potenziamento delle lingue straniere;
- recupero della matematica e di italiano;
- corsi di italiano come L2;
- corsi di recupero per alunni BES;
- attività teatrali;
- attività sportive;
- attività musicali alla scuola primaria con un docente specializzato della scuola secondaria;
- cittadinanza attiva ed Educazione alla pace;
- attività di coding.

A livello extra-curricolare:

- attività musicali (coro scolastico, corsi di tastiera, corsi di chitarra, corsi di tromba, corsi di flauto, corsi di basso, corsi di musica d'insieme e progetto Ragazzi all'opera);
- laboratorio teatrale.

In particolare, nel corso dell'esercizio finanziario, sono state poste in essere molte attività didattiche suddivise in progetti riconducibili alle seguenti aree tematiche:

- Ambiente;
- Educazione ai linguaggi e alla comunicazione;
- Benessere e salute;
- Ampliamento dell'offerta formativa.

Per un maggior dettaglio dei progetti realizzati si rimanda al PTOF 2022/2025.

Tutte le attività sono state programmate e realizzate per sviluppare gli obiettivi generali, comportamentali e cognitivi descritti nel PTOF.

Al termine dell'anno scolastico 2022/23 sono stati somministrati, come ogni anno, i questionari di gradimento al personale, agli alunni e alle famiglie con risultati molto positivi illustrati anche nel Bilancio sociale redatto dal DS e pubblicato sul sito dell'Istituto.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa Segreteria scolastica si sottopone al Collegio Dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 relativo alla gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare la regolarità finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2023, dopo l'esame del Collegio dei revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione al Consiglio di Istituto.

**IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI**

Ilaria Fiorentino

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Fabia Dell'Antonia