

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA

ISITUTO COMPRENSIVO IST. COMPR. ANTONIO BERGAMAS

34100 TRIESTE (TS) - VIA DELL'ISTRIA 45 - C.F. 80019440322 C.M. TSIC80900C

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.I. 129/2018)

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/gestioni economiche (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 entrata e il riepilogo per tipologia 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 **25/01/2023** con provvedimento n. 3/2023 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	560.254,69	Programmazione definitiva	551.454,69	Disponibilità finanziaria da programmare	8.800,00
Accertamenti	342.726,91	Impegni	276.470,74	Avanzo/Disavanzo di competenza	66.256,17
Riscossioni competenza	217.390,89	Pagamenti competenza	135.888,32		
Riscossioni residui	46.511,34	Pagamenti residui	48.882,91	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	79.131,00
Somme rimaste da riscuotere	125.336,02	Somme rimaste da pagare	140.582,42	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	-15.246,40
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	35.112,25	Residui non pagati anni precedenti	581,55		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	160.448,27	Totale residui passivi	141.163,97	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	19.284,30
				Saldo di cassa iniziale (c)	185.368,65
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	283.783,95

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	217.527,78	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	230.629,03	230.629,03	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	22.330,87	22.330,87	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	33.330,65	33.330,65	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	38.204,09	38.204,09	100,00%
06 - Contributi da privati	15.050,60	15.050,60	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	3.181,64	3.181,64	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	560.254,69	342.726,91	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		342.726,91	

(*) 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' Istituito. 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 € 8.800,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Previsione definitiva € 8.800,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	208.727,78
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	208.727,78
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

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

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

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

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

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

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 230.629,03

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2023		EF	130.403,53	Variazione Missione 4: Istruzione e ricerca – Componente 1 – Investimento 3.2: Scuola 4.0 – Azione 1 – Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi, Codice M4C1I3.2-2022-961-P-18559
27/03/2023		EF	85.182,50	Variazione PNRR - dispersione scolastica
23/05/2023		EF	7.301,00	Avviso Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - PNRR M1C1 Investimento 1.4 “SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE”
23/05/2023		EF	7.742,00	Avviso Pubblico Investimento 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE (APRILE 2022)' - M1C1 PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NextGenerationEU

Previsione definitiva € 230.629,03

Somme accertate € 230.629,03

Riscosso € 107.793,01

Rimasto da riscuotere € 122.836,02 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.3.1 - Next Generation EU - PNRR € 230.629,03

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 10.972,75

Variazioni in corso d'anno € 11.357,52

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/10/2023		EF	214,69	Risorse ex art.8 dl 104/2013 - percorsi di orientamento per gli studenti
07/11/2023		EF	5.148,00	Funzionamento amministrativo 4/12 a.s. 2023/2024
23/12/2023		EF	5.994,83	Integrazioni del Funzionamento amministrativo – didattico per l'anno scolastico 2023/24 come da: Nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023 e Nota prot. n. 35987 del 20 dicembre 2023

Previsione definitiva € 22.330,27

Somme accertate € 22.330,27

Riscosso € 22.330,27

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - Funzionamento amministrativo e didattico € 22.115,58

3.1.2 - Risorse ex art.8 D.L. 104/2013 Orientamento per gli studenti € 214,69

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/04/2023		EF	0,60	Integrazione Risorse art. 3, comma 1, lett. a, D.M. n. 48/2021

Previsione definitiva € 0,60

Somme accertate € 0,60

Riscosso € 0,60

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 0,00

3.6.2 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 0,00

3.6.3 - Risorse ex art. 31, comma 6, d.l. 41/2021 € 0,00

3.6.4 - Risorse ex art 31, comma 1, d € 0,00

3.6.5 - Trasferimenti correnti da Ministeri € 0,60

3.6.6 - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza-PNRR e Piano Nazionale per la Scuola Digitale-PNSD € 0,00

3.6.7 - Risorse ex art. € 0,00

3.6.8 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 € 0,00

3.6.9 - Art. 1, comma 697 L. n. 234/2021 supporto psicologico € 0,00

3.6.10 - Risorse ex artt. 19 e 30 del D.L. 27 gennaio 2022 € 0,00

3.6.11 - Animatore digitale - fondi PNRR € 0,00

3.6.12 - Risorse ex art. 39 bis DL 115/2022 € 0,00

[04 - Finanziamenti dalla Regione]**04 / 04 Altri finanziamenti vincolati**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 33.330,65

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/04/2023		EF	7.105,64	Contributo Primaria Duca D'Aosta + variazioni interne
18/10/2023		EF	8.634,49	Regione FVG - L.R. 13/2018, art. 34 Finanziamento progetti per l' arricchimento dell' offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF
21/11/2023		EF	3.698,94	Variazioni: 1)Integrazione contributi Comune per spostamento segreteria amministrativa 2)Contributi Regione FVG incremento dotazione oraria personale ATA (CS-AA E AT) 3)Contributi Regione incremento dotazione docente alunni stranieri
21/11/2023		EF	12.500,00	Variazione su nuova entrata Progetto Teatrale "Tutte le arti in scena LR 13/2018", articolo 40 bis e LR 6/2022, articolo 4 comma, a.s. 2023/2024
13/12/2023		EF	1.391,58	Variazione per Contributo Regione FVG - L.R. 13/2023. interventi a.s. 2023-2024 dotazione di personale docente a supporto di particolari criticità dispersione scolastica, alunni (BES)

Previsione definitiva € 33.330,65

Somme accertate € 33.330,65

Riscosso	€	33.330,65
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	35.104,09

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/03/2023		EF	12.071,42	Contributi Comune di TS per alternativa e e integrazione infanzia e funzionamento
26/05/2023		EF	500,00	Integrazione Trasferimento LR 13/2018 CCRR - consiglio comunale delle ragazze e dei ragazzi
22/08/2023		EF	8.236,80	Contributi straordinari da parte del Comune
07/11/2023		EF	11.691,50	Comune di Trieste L.R. 13/2018 funzionamento didattico tutti i plessi a.s. 2023/2024
21/11/2023		EF	2,00	Variazioni: 1)Integrazione contributi Comune per spostamento segreteria amministrativa 2)Contributi Regione FVG incremento dotazione oraria personale ATA (CS-AA E AT) 3)Contributi Regione incremento dotazione docente alunni stranieri
06/12/2023		EF	2.602,37	Nuovo incasso Comune di Trieste Integrazione fondi LR.13/2018

Previsione definitiva	€	35.104,09
Somme accertate	€	35.104,09
Riscosso	€	35.104,09
Rimasto 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	€	3.100,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/10/2023		EF	600,00	Contributo per attività di tutoraggio a favore di n.2 tirocinanti
20/11/2023		EF	1.500,00	Incasso per pagamento RSPP contratto prot. n.3142 dd 20/07/2022 + proroga prot. n.4502 dd 06/09/2023 a seguito di Accordo di rete con CPIA del 16/06/2022 prot. n. 2890
07/12/2023		EF	1.000,00	Incasso per pagamento contratto RSPP prot. n.1102 dd 14/04/2021 da parte del CPIA a seguito di accordo di rete stipulato in data 19/02/2021 prot.494

Previsione definitiva	€	3.100,00
Somme accertate	€	3.100,00
Riscosso	€	600,00
Rimasto da riscuotere	€	2.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.443,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2023		EF	3.000,00	Incassi per uscite didattiche, assicurazioni e Esami Trinity
27/04/2023		EF	2.091,90	Contributo Primaria Duca D'Aosta + variazioni interne
15/06/2023		EF	352,00	Variazione interna A05

Previsione definitiva € 5.443,90

Somme accertate € 5.443,90

Riscosso € 5.443,90

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

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.435,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2023		EF	1.435,00	Incassi per uscite didattiche, assicurazioni e Esami Trinity

Previsione definitiva € 1.435,00

Somme accertate € 1.435,00

Riscosso € 1.435,00

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

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 405,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2023		EF	405,00	Incassi per uscite didattiche, assicurazioni e Esami Trinity

Previsione definitiva € 405,00

Somme accertate € 405,00

Riscosso € 405,00

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

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.766,70

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2023		EF	3.357,00	Incassi per uscite didattiche, assicurazioni e Esami Trinity
27/04/2023		EF	1.161,60	Contributo Primaria Duca D'Aosta + variazioni interne
22/08/2023		EF	3.231,33	Riscatto dalle famiglie dei libri in comodato a.s. 2023/2024
14/11/2023		EF	16,77	Riscatto dalle famiglie dei libri in comodato a.s. 2023/2024

Previsione definitiva	€	7.766,70
Somme accertate	€	7.766,70
Riscosso	€	7.766,70
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.181,64

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/11/2023		EF	3.181,64	nuova entrata per differenza libri in comodato

Previsione definitiva	€	3.181,64
Somme accertate	€	3.181,64
Riscosso	€	3.181,64
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,03
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Previsione definitiva	€	0,03
Somme accertate	€	0,03
Riscosso	€	0,03
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,00
<i>Somme accertate</i>	€	1.000,00
<i>Riscosso</i>	€	1.000,00
<i>Rimasto da riscuotere</i>	€	0,00 (<i>residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate</i>)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a)
Attività	477.921,90	233.750,10	48,91%
Progetti	73.032,79	42.720,64	58,50%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	551.454,69	276.470,74	
Avanzo di competenza		66.256,17	
Totale a pareggio		342.726,91	

ANALISI DELLE SPESE

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

A.A01.1 - A01 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 34.105,45

Variazioni in corso d' anno € 10.738,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023		EF	(U) 3.2.3	112,63	Variazione interna A01
15/06/2023		EF	(U) 3.2.9	-112,63	
25/07/2023		EF	(U) 1.2.1	-670,63	Variazioni interne A01.1
25/07/2023		EF	(U) 1.3.16	7,96	
25/07/2023		EF	(U) 1.3.17	19,76	
25/07/2023		EF	(U) 1.3.19	7,40	
25/07/2023		EF	(U) 1.3.20	21,05	
25/07/2023		EF	(U) 2.3.7	-1.567,43	
25/07/2023		EF	(U) 3.2.9	1.567,43	
25/07/2023		EF	(U) 3.2.13	431,20	
25/07/2023		EF	(U) 3.2.14	183,26	
22/08/2023		EF	(E) 5.4	8.236,80	
22/08/2023		EF	(U) 3.2.9	8.236,80	
16/11/2023		EF	(U) 2.3.10	8,40	Variazioni interne A1.1 E A2.2
16/11/2023		EF	(U) 2.3.11	-29,51	
16/11/2023		EF	(U) 5.1.1	21,11	
20/11/2023		EF	(E) 5.6	1.500,00	Incasso per pagamento RSPP contratto prot. n.3142 dd 20/07/2022 + proroga prot. n.4502 dd 06/09/2023 a seguito di Accordo di rete con CPIA del 16/06/2022 prot. n. 2890
20/11/2023		EF	(U) 3.2.9	1.500,00	
21/11/2023		EF	(E) 5.4	2,00	Variazioni: 1)Integrazione contributi Comune per

21/11/2023		EF	(U) 3.2.9	2,00	spostamento segreteria amministrativa 2)Contributi Regione FVG incremento dotazione oraria personale ATA (CS-AA E AT) 3)Contributi Regione incremento dotazione docente alunn stranieri
07/12/2023		EF	(E) 5.6	1.000,00	Incasso per pagamento contratto RSPP prot. n.1102 dd 14/04/2021 da parte del CPIA a seguito di accordo di rete stipulato in data 19/02/2021 prot.494
07/12/2023		EF	(U) 3.2.9	1.000,00	

Previsione definitiva	€	44.844,25
Somme impegnate	€	18.056,72
Pagato	€	13.333,47
Rimasto da pagare	€	4.723,25 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	45.844,25
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	26.787,53

A.A01.17 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	149,61
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Prov./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/11/2023		EF	(U) 2.3.11	-149,61	Variazioni interne A01.17 e P04.15 e A03.21
17/11/2023		EF	(U) 9.2.2	149,61	

Previsione definitiva	€	149,61
Somme impegnate	€	149,61
Pagato	€	149,61
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	149,61
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

A.A01.19 - Risorse ex art. 39bis DL 115/2022

Previsione iniziale € 2.374,57

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/04/2023		EF	(U) 1.1.1	-1.000,00	Contributo Primaria Duca D'Aosta + variazioni interne
27/04/2023		EF	(U) 2.3.11	-374,57	
27/04/2023		EF	(U) 3.2.4	2.374,57	
27/04/2023		EF	(U) 3.5.2	-1.000,00	

Previsione definitiva € 2.374,57

Somme impegnate € 2.374,57

Pagato € 2.374,57

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.374,57

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

A.A02.2 - A02 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 16.561,13

Variazioni in corso d'anno € 18.406,59

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/03/2023		EF	(E) 5.4	11.022,25	Contributi Comune di TS per alternativa e integrazione infanzia e funzionamento
21/03/2023		EF	(U) 2.2.2	150,00	
21/03/2023		EF	(U) 2.3.11	9.872,25	
21/03/2023		EF	(U) 3.7.6	1.000,00	
18/04/2023		EF	(E) 3.6.5	0,60	Integrazione Risorse art. 3, comma 1, lett. a, D.M. n. 48/2021
18/04/2023		EF	(U) 2.3.11	0,60	
27/04/2023		EF	(U) 3.8.1	303,71	Contributo Primaria Duca D'Aosta + variazioni interne
27/04/2023		EF	(U) 3.8.4	-303,71	
25/07/2023		EF	(U) 2.3.9	-682,77	Variazioni interne A02.2
25/07/2023		EF	(U) 3.8.1	116,98	
25/07/2023		EF	(U) 3.8.4	682,77	
25/07/2023		EF	(U) 5.3.3	-116,98	
07/11/2023		EF	(E) 3.1.1	5.148,00	Funzionamento amministrativo 4/12 a.s. 2023/2024
07/11/2023		EF	(U) 3.7.6	3.000,00	
07/11/2023		EF	(U) 3.8.1	1.000,00	
07/11/2023		EF	(U) 3.8.4	1.000,00	
07/11/2023		EF	(U) 3.13.1	148,00	
16/11/2023		EF	(U) 2.3.9	-441,60	Variazioni interne A1.1 E A2.2

16/11/2023		EF	(U) 3.7.6	441,60	
23/12/2023		EF	(E) 3.1.1	2.235,74	Integrazioni del Funzionamento amministrativo – didattico per l’ anno scolastico 2023/24 come da: Nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023 e Nota prot. n. 35987 del 20 dicembre 2023
23/12/2023		EF	(U) 2.3.11	2.235,74	

Previsione definitiva	€	34.967,72
Somme impegnate	€	28.446,96
Pagato	€	26.891,46
Rimasto da pagare	€	1.555,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	34.967,72
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	6.520,76

A.A02.22 - Avviso Pubblico “Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d’ anno	€	7.301,00

Data	N. Prov./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/05/2023		EF	(E) 2.3.1	7.301,00	Avviso Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - PNRR M1C1 Investimento 1.4 “SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE”
23/05/2023		EF	(U) 3.7.6	7.301,00	

Previsione definitiva	€	7.301,00
Somme impegnate	€	7.295,60
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	7.295,60 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.301,00
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	5,40

A.A02.23 - Avviso Pubblico 'Investimento 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.742,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/05/2023		EF	(E) 2.3.1	7.742,00	Avviso Pubblico 'Investimento 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE (APRILE 2022)' - M1C1 PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA -NextGenerationEU
23/05/2023		EF	(U) 3.7.6	7.742,00	

Previsione definitiva € 7.742,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 7.742,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 7.742,00

A.A02.26 - L.R.13 Regione FVG Dotazione Pers. ATA - AA e CS e AT

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.852,27

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/11/2023		EF	(E) 4.4	2.852,27	Variazioni: 1)Integrazione contributi Comune per spostamento segreteria amministrativa; 2)Contributi Regione FVG incremento dotazione oraria personale ATA (CS-AA E AT); 3) Contributi Regione incremento dotazione docente alunni stranieri
21/11/2023		EF	(U) 1.1.1	2.852,27	

Previsione definitiva € 2.852,27

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.852,27

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 2.852,27

A.A03.3 - A03.1 - Didattica

Previsione iniziale € 44.601,22

Variazioni in corso d'anno € 7.069,86

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/03/2023		EF	(E) 5.4	1.049,17	Contributi Comune di TS per alternativa e egrazione infanzia e funzionamento
21/03/2023		EF	(U) 2.3.11	1.049,17	
27/04/2023		EF	(E) 6.10	1.161,60	Contributo Primaria Duca D'Aosta+ variazioni interne
27/04/2023		EF	(U) 2.2.1	-2.000,00	
27/04/2023		EF	(U) 2.2.2	-3.958,84	
27/04/2023		EF	(U) 2.3.7	-3.000,00	
27/04/2023		EF	(U) 2.3.8	1.161,60	
27/04/2023		EF	(U) 2.3.11	8.958,84	
27/04/2023		EF	(U) 2.3.11	8.958,84	
26/05/2023		EF	(E) 5.4	500,00	Integrazione Trasferimento LR 13/2018 CCRR - consiglio comunale delle ragazze e dei ragazzi
26/05/2023		EF	(U) 2.3.11	500,00	
25/07/2023		EF	(U) 1.1.1	133,50	Variazioni interne A03.3
25/07/2023		EF	(U) 1.1.2	20,68	
25/07/2023		EF	(U) 1.1.3	71,89	
25/07/2023		EF	(U) 1.1.5	19,22	
25/07/2023		EF	(U) 1.1.6	54,71	
25/07/2023		EF	(U) 2.3.9	-300,00	
25/07/2023		EF	(U) 2.3.9	-300,00	
18/10/2023		EF	(E) 5.6	600,00	Contributo per attività di tutoraggio a favore di n.2 tirocinanti
18/10/2023		EF	(U) 1.1.1	600,00	
23/12/2023		EF	(E) 3.1.1	3.759,09	Integrazioni del Funzionamento amministrativo - didattico per l' anno scolastico 2023/24 come da: Nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023 e Nota prot. n. 35987 del 20 dicembre 2023
23/12/2023		EF	(U) 2.3.11	3.759,09	

Previsione definitiva € 51.671,08

Somme impegnate € 14.922,99

Pagato € 13.548,04

Rimasto da pagare € 1.374,95 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 51.671,08

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 36.748,09

A.A03.4 - A03.2 - Libri in comodato

Previsione iniziale € 9.668,94

Variazioni in corso d'anno € 13.535,38

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/04/2023		EF	(E) 4.4	7.105,64	Contributo Primaria Duca D'Aosta + variazioni interne
27/04/2023		EF	(U) 1.1.1	-1.233,47	
27/04/2023		EF	(U) 1.3.8	548,58	
27/04/2023		EF	(U) 1.3.16	85,02	
27/04/2023		EF	(U) 1.3.17	295,40	
27/04/2023		EF	(U) 1.3.19	78,96	
27/04/2023		EF	(U) 1.3.20	224,82	
27/04/2023		EF	(U) 2.2.2	7.106,33	
22/08/2023		EF	(E) 6.10	3.231,33	
22/08/2023		EF	(U) 2.2.2	3.231,33	
14/11/2023		EF	(E) 6.10	16,77	
14/11/2023		EF	(U) 2.2.2	16,77	
16/11/2023		EF	(E) 8.5	3.181,64	nuova entrata per differenza libri in comodato
16/11/2023		EF	(U) 2.2.2	3.181,64	

Previsione definitiva € 23.204,32

Somme impegnate € 11.868,23

Pagato € 11.868,23

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 23.204,32

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 11.336,09

A.A03.5 - A03.3 - Cooperativa Era Ora

Previsione iniziale € 5.553,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 5.553,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 5.553,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 5.553,00

A.A03.11 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale	€	1.589,72
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.589,72
Somme impegnate	€	1.589,72
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	1.589,72 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.589,72
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

A.A03.13 - PON 13.1.1A-FESR PON-FR-2021-58 - Avviso 20480/2021 Reti cablate e wireless

Previsione iniziale	€	5.580,05
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/02/2023		EF	(U) 1.3.6	333,68	Variazioni interne di PON DIGITAL BOARD E RETI CABLATE
24/02/2023		EF	(U) 1.3.16	46,04	
24/02/2023		EF	(U) 1.3.17	123,41	
24/02/2023		EF	(U) 1.3.19	42,77	
24/02/2023		EF	(U) 1.3.20	121,76	
24/02/2023		EF	(U) 2.3.11	-667,66	

Previsione definitiva	€	5.580,05
Somme impegnate	€	667,66
Pagato	€	667,66
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.580,05
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	4.912,39

A.A03.14 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

Previsione iniziale	€	191,05
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	191,05
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	191,05
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	191,05

A.A03.15 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	17.807,01
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	17.807,01
Somme impegnate	€	17.807,01
Pagato	€	17.807,01
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	17.807,01
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

A.A03.16 - PON 13.1.2A-FESR PON-FR-2021-36 - Avviso 28966/2021 Digital Board

Previsione iniziale	€	3.611,71
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/02/2023		EF	(U) 1.3.6	249,53	Variazioni interne di PON DIGITAL BOARD E RETI CABLATE
24/02/2023		EF	(U) 1.3.16	34,43	
24/02/2023		EF	(U) 1.3.17	92,29	
24/02/2023		EF	(U) 1.3.19	31,98	
24/02/2023		EF	(U) 1.3.20	91,05	
24/02/2023		EF	(U) 2.3.11	-499,28	

Previsione definitiva	€	3.611,71
Somme impegnate	€	499,28
Pagato	€	499,28
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione	€	3.611,71
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	3.112,43

A.A03.18 - PNRR Didattica digitale e integrata

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/07/2023		EF	(U) 1.3.1	-554,99	Variazioni interne A03.18
25/07/2023		EF	(U) 1.3.16	68,95	
25/07/2023		EF	(U) 1.3.17	239,62	
25/07/2023		EF	(U) 1.3.19	64,05	
25/07/2023		EF	(U) 1.3.20	182,37	

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 1.000,00

Pagato € 1.000,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 1.000,00

A.A03.20 - Azione di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. N.170/2022

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 85.182,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/03/2023		EF	(E) 2.3.1	85.182,50	Variazione PNRR - dispersione scolastica
27/03/2023		EF	(U) 1.1.1	37.000,00	
27/03/2023		EF	(U) 1.2.1	3.000,00	
27/03/2023		EF	(U) 1.3.8	30.182,50	
27/03/2023		EF	(U) 3.2.9	15.000,00	

Previsione definitiva € 85.182,50

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 85.182,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 85.182,50

A.A03.21 - Scuola 4.0 – Azione 1 – Next digital classroom – D.M. n. 218/2022

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 130.403,53

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/03/2023		EF	(E) 2.3.1	130.403,53	Variazione Missione 4: Istruzione e ricerca – Componente 1 – Investimento 3.2: Scuola 4.0 – Azione 1 – Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi, Codice M4C1I3.2-2022-961-P-18559
27/03/2023		EF	(U) 1.3.8	12.540,35	
27/03/2023		EF	(U) 2.3.9	18.242,13	
27/03/2023		EF	(U) 3.4.1	500,00	
27/03/2023		EF	(U) 3.6.1	13.040,35	
27/03/2023		EF	(U) 4.3.9	26.080,70	
27/03/2023		EF	(U) 4.3.17	60.000,00	
17/11/2023		EF	(U) 1.3.8	-1.900,50	Variazioni interne A01.17 e P04.15 e A03.21
17/11/2023		EF	(U) 2.3.9	-5.554,13	
17/11/2023		EF	(U) 3.4.1	-500,00	
17/11/2023		EF	(U) 3.6.1	-13.040,35	
17/11/2023		EF	(U) 4.3.9	-14.165,02	
17/11/2023		EF	(U) 4.3.17	35.160,00	Variazione interna A.03 21 PNRR SCUOLA 4.0 CLASSROOM
21/11/2023		EF	(U) 1.3.8	-772,32	
21/11/2023		EF	(U) 4.3.9	772,32	

Previsione definitiva € 130.403,53

Somme impegnate € 120.536,00

Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	120.536,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	130.403,53
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	9.867,53

A.A03.24 - Regione FVG - L.R. 13/2018, art. 34 Progetto arricchimento offerta formativa POF

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.634,49

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/10/2023		EF	(E) 4.4	8.634,49	Regione FVG - L.R. 13/2018, art. 34 Finanziamento progetti per l' arricchimento dell' offerta formativa delle istituzioni scolastiche - POF
18/10/2023		EF	(U) 1.1.1	8.634,49	

Previsione definitiva	€	8.634,49
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	8.634,49
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	8.634,49

A.A03.25 - Comune di Trieste L.R. 13/2018 Funzionamento Didattico

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 14.293,87

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
07/11/2023		EF	(E) 5.4	11.691,50	Comune di Trieste L.R. 13/2018 funzionamento didattico tutti i plessi a.s. 2023/2024
07/11/2023		EF	(U) 2.3.11	11.691,50	
06/12/2023		EF	(E) 5.4	2.602,37	Nuovo incasso Comune di Trieste Integrazione fondi LR.13/2018
06/12/2023		EF	(U) 2.3.11	2.602,37	

Previsione definitiva € 14.293,87

Somme impegnate € 1.177,30

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.177,30 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 14.293,87

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 13.116,57

A.A03.27 - L.R. FVG 13/2023 incremento personale docente elevato numero alunni stranieri

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 846,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/11/2023		EF	(E) 4.4	846,67	Variazioni: 1)Integrazione contributi Comune per spostamento segreteria amministrativa 2)Contributi Regione FVG incremento dotazione oraria personale ATA (CS-AA E AT) 3)Contributi Regione incremento dotazione docente alunni stranieri
21/11/2023		EF	(U) 1.1.1	846,67	

Previsione definitiva € 846,67

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 846,67

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 846,67

A.A05.6 - A05 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 14.980,44

Variazioni in corso d'anno € 7.283,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/02/2023		EF	(E) 6.4	3.000,00	Incassi per uscite didattiche, assicurazioni e Esami Trinity
23/02/2023		EF	(E) 6.5	1.435,00	
23/02/2023		EF	(E) 6.6	405,00	
23/02/2023		EF	(U) 3.11.3	1.455,00	
23/02/2023		EF	(U) 3.11.4	405,00	
23/02/2023		EF	(U) 3.12.1	2.980,00	
27/04/2023		EF	(E) 6.4	2.091,90	Contributo Primaria Duca D'Aosta+ variazioni interne
27/04/2023		EF	(U) 3.12.1	1.936,90	
27/04/2023		EF	(U) 9.1.4	155,00	
15/06/2023		EF	(E) 6.4	352,00	Variazione interna A05
15/06/2023		EF	(U) 3.12.1	352,00	

Previsione definitiva € 22.264,34

Somme impegnate € 7.358,45

Pagato € 7.358,45

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 22.264,34

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 14.905,89

A.A06.7 - A06 - Progetto Orientamento, accoglienza e continuità

Previsione iniziale € 4.642,45

Variazioni in corso d'anno € 214,69

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/10/2023		EF	(E) 3.1.2	214,69	Risorse ex art.8 dl 104/2013 - percorsi di orientamento per gli studenti
12/10/2023		EF	(U) 1.1.1	214,69	

Previsione definitiva € 4.857,14

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 4.857,14

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 4.857,14

P.P01.1 - P01.1 - Educazione ambientale e alla salute - assistenza psicologica

Previsione iniziale	€	1.600,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.600,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.600,00
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	1.600,00

P.P01.2 - P01.2 - Educazione motoria e sportiva

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.000,00
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	1.000,00

P.P02.3 - P02.1 - Educazione alla lettura e alla scrittura

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.000,00
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	1.000,00

P.P02.4 - P02.2 - Educazioni artistiche: arte, musica e teatro

Previsione iniziale € 24.799,55

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023		EF	(U) 1.1.1	-2.824,85	Variazione interna P02 4 e P02.5
15/06/2023		EF	(U) 1.1.2	102,48	
15/06/2023		EF	(U) 1.1.3	356,13	
15/06/2023		EF	(U) 1.1.5	95,20	
15/06/2023		EF	(U) 1.1.6	271,04	
15/06/2023		EF	(U) 3.1.1	-3.799,55	
15/06/2023		EF	(U) 3.2.9	5.504,57	
15/06/2023		EF	(U) 3.2.13	207,00	
15/06/2023		EF	(U) 3.2.14	87,98	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.1	-3.853,12	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.2	6,41	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.3	22,26	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.5	5,95	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.6	16,94	
14/11/2023		EF	(U) 1.3.8	4.200,00	
14/11/2023		EF	(U) 2.3.11	2.081,53	
14/11/2023		EF	(U) 3.2.9	-2.479,97	

Previsione definitiva € 24.799,55

Somme impegnate € 22.180,24

Pagato € 22.180,24

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 24.799,55

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.619,31

P.P02.5 - P02.3 - Integrazione, sostegno e intercultura

Previsione iniziale € 15.919,51

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023		EF	(U) 1.1.1	-5.412,45	Variazione interna P02 4 e P02.5
15/06/2023		EF	(U) 9.2.3	5.412,45	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.1	-425,32	Variazioni interne P02.5
14/11/2023		EF	(U) 1.1.2	52,84	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.3	183,63	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.5	49,09	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.6	139,76	

Previsione definitiva € 15.919,51

Somme impegnate € 6.178,80

Pagato € 6.178,80

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 15.919,51

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 9.740,71

P.P02.16 - Progetto teatrale Tutte le arti in scena accordo di rete

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 12.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/11/2023		EF	(E) 4.4	12.500,00	Variazione su nuova entrata Progetto Teatrale Tutte le arti in scena LR 13/2018, articolo 40 bis e LR 6/2022, articolo 4 comma, a.s. 2023/2024
21/11/2023		EF	(U) 1.1.1	2.000,00	
21/11/2023		EF	(U) 2.3.11	3.500,00	
21/11/2023		EF	(U) 3.2.9	7.000,00	

Previsione definitiva € 12.500,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 12.500,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 12.500,00

P.P02.17 - L.R. 13/2023 dotazione personale docente dispersione e BES

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.391,58

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/12/2023		EF	(E) 4.4	1.391,58	Variazione per Contributo Regione FVG - L.R. 13/2023. interventi a.s. 2023-2024 dotazione di personale docente a supporto di particolari criticità dispersione scolastica, alunni (BES)
13/12/2023		EF	(U) 1.1.1	1.391,58	

Previsione definitiva € 1.391,58

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.391,58

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.391,58

P.P03.7 - P03 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Previsione iniziale € 4.679,49

Variazioni in corso d'anno € 3.357,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/02/2023		EF	(E) 6.10	3.357,00	Incassi per uscite didattiche, assicurazioni e Esami Trinity
23/02/2023		EF	(U) 3.5.3	-1,00	
23/02/2023		EF	(U) 5.3.4	3.316,00	
23/02/2023		EF	(U) 9.1.4	42,00	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.1	-705,66	Variazioni interne P03.7
14/11/2023		EF	(U) 1.1.2	305,84	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.3	1.062,83	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.5	284,11	
14/11/2023		EF	(U) 1.1.6	808,89	
14/11/2023		EF	(U) 3.5.3	-1.756,01	

Previsione definitiva € 8.036,49

Somme impegnate € 7.793,50

Pagato € 7.793,50

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 8.036,49

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 242,99

P.P04.8 - P04.1 - Progetto formazione e sicurezza

Previsione iniziale € 3.785,66

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/03/2023		EF	(U) 2.3.11	-68,00	Variazione interna P4 formazione
04/03/2023		EF	(U) 5.3.3	68,00	
27/04/2023		EF	(U) 3.5.1	-560,00	Contributo Primaria Duca D'Aosta+ variazioni interne
27/04/2023		EF	(U) 5.3.3	560,00	
15/06/2023		EF	(U) 1.3.8	-611,48	variazioni interne P04
15/06/2023		EF	(U) 1.3.17	-867,72	
15/06/2023		EF	(U) 1.3.19	-210,73	
15/06/2023		EF	(U) 2.3.11	-27,73	
15/06/2023		EF	(U) 3.5.1	-440,00	
15/06/2023		EF	(U) 3.5.2	1.547,66	
15/06/2023		EF	(U) 3.5.3	610,00	
21/11/2023		EF	(U) 1.3.8	-107,44	
21/11/2023		EF	(U) 3.5.2	107,44	
29/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-675,00	
29/12/2023		EF	(U) 3.1.7	675,00	

Previsione definitiva € 3.785,66

Somme impegnate € 3.568,10

Pagato € 1.238,00

Rimasto da pagare € 2.330,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 3.785,66

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 217,56

P.P04.14 - Animatore digitale e ambito tecnologico

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme impegnate € 1.000,00

Pagato € 1.000,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

P.P04.15 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/11/2023		EF	(U) 2.3.11	-2.000,00	Variazioni interne A01.17 e P04.15 e A03.21
17/11/2023		EF	(U) 9.2.2	2.000,00	

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 2.000,00

Pagato € 2.000,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio						185.368,65
RISCOSSIONI						263.902,23
a) in conto competenza				217.390,89		
b) in conto residui				46.511,34		
PAGAMENTI						184.771,23
a) in conto competenza				135.888,32		
b) in conto residui				48.882,91		
FONDO DI CASSA a fine esercizio						264.499,65
RESIDUI ATTIVI	160.448,27	RESIDUI PASSIVI				141.163,97
- dell'esercizio	125.336,02	- dell'esercizio				140.582,42
- degli esercizi precedenti	35.112,25	- degli esercizi precedenti				581,55
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE						283.783,95

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	81.623,59	0,00	81.623,59	46.511,34	35.112,25	125.336,02	160.448,27
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	49.464,46	0,00	49.464,46	48.882,91	581,55	140.582,42	141.163,97

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	74.995,03	-7.918,33	67.076,70
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	74.995,03	-7.918,33	67.076,70
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	81.623,59	78.824,68	160.448,27
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	185.368,65	79.131,00	264.499,65
TOTALE DISPONIBILITA'	266.992,24	157.955,68	424.947,92
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	49.464,46	91.699,51	141.163,97
TOTALE DEBITI	49.464,46	91.699,51	141.163,97
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	292.522,81	58.337,84	350.860,65
TOTALE PASSIVITA'	341.987,27	150.037,35	492.024,62

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche 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	20.060,65	7,26%
02	Acquisto di beni di consumo	54.268,52	19,63%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	61.986,45	22,42%
04	Acquisto di beni d'investimento	107.848,00	39,01%
05	Altre spese	4.142,75	1,50%
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	28.164,37	10,19%
Totale somme impegnate		276.470,74	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni / Spese %
A01	1.840,25	2.736,04	15.710,96	0,00	144,04	0,00	0,00	0,00	149,61	47.368,43	20.580,90	43,45%
A02	3.539,70	11.406,74	20.741,41	0,00	54,71	0,00	0,00	0,00	0,00	52.862,99	35.742,56	67,61%
A03	3.699,72	37.044,21	2.070,95	107.848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.405,31	350.569,00	170.068,19	48,51%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	7.203,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,00	22.264,34	7.358,45	33,05%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.857,14	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00%
P02	6.545,48	3.081,53	13.319,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.412,45	55.610,64	28.359,04	51,00%
P03	4.435,50	0,00	0,00	0,00	3.316,00	0,00	0,00	0,00	42,00	8.036,49	7.793,50	96,98%
P04	0,00	0,00	2.940,10	0,00	628,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	6.785,66	6.568,10	96,79%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	20.060,65	54.268,52	61.986,45	107.848,00	4.142,75	0,00	0,00	0,00	28.164,37	550.954,69	276.470,74	50,18%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	7,26%	19,63%	22,42%	39,01%	1,50%	0,00%	0,00%	0,00%	10,19%			

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 **30 del 03/02/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reverseale **46 del 16/11/2023**.

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.

<u>Finanziamento dello Stato + Regione</u>	=	<u>360.169,19</u>	=	1,05
Totale accertamenti		342.726,91		

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.

<u>UE - Enti + Privati + Altre entrate</u>	=	<u>-17.442,28</u>	=	-0,05
Totale accertamenti		342.726,91		

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.

<u>Totale accertamenti</u>	=	<u>342.726,91</u>	=	1,00
Previsione definitiva (escluso avanzo)		342.726,91		

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

<u>Accertamenti non riscossi</u>	=	<u>125.336,02</u>	=	0,37
Totale accertamenti		342.726,91		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

<u>Riscossioni residui attivi</u>	=	<u>46.511,34</u>	=	0,57
Residui attivi		81.623,59		

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.

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>160.448,27</u>	=	0,38
Totale accertamenti + Residui attivi		424.350,50		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>233.750,10</u>	=	0,85
Totale impegni		276.470,74		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>42.720,64</u>	=	0,15
Totale impegni		276.470,74		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{276.470,74} = \mathbf{0,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{140.582,42}{276.470,74} = \mathbf{0,51}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{48.882,91}{49.464,46} = \mathbf{0,99}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{141.163,97}{325.935,20} = \mathbf{0,43}$$

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Francesca Ranauro

.....