

**Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023****1. Premessa****1.1. Premessa**

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni. Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 22/12/2022 con provvedimento n. 37 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



## 2. Riepilogo dati contabili ( modello H e modello J)

### Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	844.329,95	Programmazione definitiva	844.329,95	<i>Disp. fin. da programmare</i> 0,00
Accertamenti	484.620,66	Impegni	418.330,35	<i>Avanzo di competenza</i> 66.290,31
		Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)		148.060,89
Riscossioni competenza residui (B)	529.179,62	Pagamenti competenza residui (C)	418.330,35	
		Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)		258.910,16
Somme rimaste da riscuotere (E)	81.105,03	Somme rimaste da pagare (F)	0,00	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> 81.105,03
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	50.067,26	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	0,00	
Totale residui attivi (I=E+G)	131.172,29	Totale residui passivi (L=F+H)	0,00	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> 131.172,29

Le entrate accertate ammontano € 484.620,66 di cui € 403.515,63 riscosse e € 81.105,03 non riscosse al 31/12/2023 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2024.

Le uscite impegnate ammontano a € 418.330,35 di cui € 418.330,35 pagate e € 0,00 non pagate al 31/12/2023.

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un avanzo di competenza di € 66.290,31.

L'anticipazione al DSGA per il fondo minute spese non è stata adottata.

## 3. Conto Finanziario

### 3.1. Analisi delle entrate

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	359.709,29	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	161.260,06	161.260,06	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	164.144,22	164.144,22	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	45.169,20	45.169,20	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	42.237,61	42.237,61	100,00 %
6. Contributi da privati	71.809,52	71.809,52	100,00 %
12. Altre entrate	0,05	0,05	100,00 %
Totale Entrate	844.329,95	484.620,66	



Disavanzo di competenza		0,00	
		484.620,66	

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione su avanzo di amministrazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	349.665,72	10.043,57	359.709,29
	2		Vincolato	349.665,72	10.043,57	359.709,29

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	161.260,06	161.260,06	80.155,03	81.105,03	0,00
	1		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	161.210,06	161.210,06	80.105,03	81.105,03	0,00
		1	PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU EDUGREEN LABORATORI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Next generation EU - PNRR	0,00	161.210,06	161.210,06	80.105,03	81.105,03	0,00

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	17.410,27	164.144,22	164.144,22	164.144,22	0,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria	17.410,27	36.644,22	36.644,22	36.644,22	0,00	0,00
	3		Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	0,00	127.500,00	127.500,00	127.500,00	0,00	0,00
		1	RISORSE EX DD127/2022- INCLUSIONE	0,00	127.500,00	127.500,00	127.500,00	0,00	0,00

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4			Finanziamenti dalla Regione	0,00	45.169,20	45.169,20	45.169,20	0,00	0,00
	4		Altri finanziamenti vincolati	0,00	45.169,20	45.169,20	45.169,20	0,00	0,00
		1	POTENZIAMENTO LINGUA TEDESCA - L.R.13/23 ART.7 C. 1-4 CUPC91I23000340002	0,00	1.393,50	1.393,50	1.393,50	0,00	0,00
		3	PROGETTO INSEGNAMENTO LINGUA FRIULANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PROGETTO BES FVG I.r. 13/23 ART.7 CC1-4 CUP C91I23000410002	0,00	1.391,58	1.391,58	1.391,58	0,00	0,00

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche



Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	42.237,61	42.237,61	42.237,61	0,00	0,00
	4		Comune vincolati	0,00	38.260,00	38.260,00	38.260,00	0,00	0,00
		1	COMUNE DI RONCHIS	0,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00
		3	COMUNI DIVERSI	0,00	60,00	60,00	60,00	0,00	0,00
		2	COMUNE DI LATISANA	0,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00
	6		Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.977,61	3.977,61	3.977,61	0,00	0,00
		2	UNIVERSITA' DI UDINE PER TIROCINANTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	USR FVG - PATTI DI COMUNITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	ISIS CERVIGNANO RORMAZIONE DI AMBITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	ALTRE ISTITUZIONI SCOLASTICHE	0,00	1.159,61	1.159,61	1.159,61	0,00	0,00
		5	ISIS MATTEI LATISANA	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
		6	ALTRE UNIVERSITA' STATALI	0,00	318,00	318,00	318,00	0,00	0,00

## 6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati	0,00	71.809,52	71.809,52	71.809,52	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	68.599,92	68.599,92	68.599,92	0,00	0,00
	11		Contributi da imprese vincolati	0,00	209,60	209,60	209,60	0,00	0,00
	12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
		1	PAN DI ZUCCHERO	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

## 12 - Altre entrate

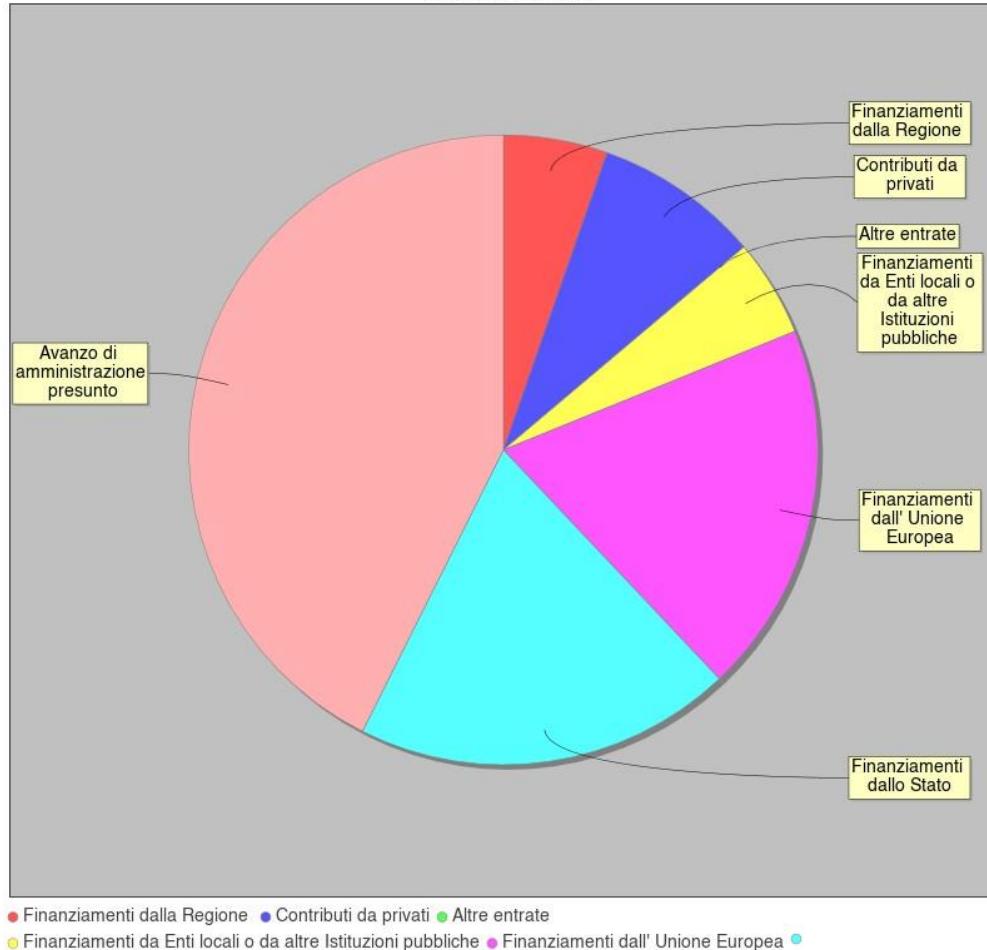
Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12			Altre entrate	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00
	2		Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,05	0,05	0,05	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	359.709,29
Finanziamenti dall' Unione Europea	161.260,06
Finanziamenti dallo Stato	164.144,22
Finanziamenti dalla Regione	45.169,20



Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	42.237,61
Contributi da privati	71.809,52
Altre entrate	0,05

Totale analisi entrate



- Finanziamenti dalla Regione
- Contributi da privati
- Altre entrate
- Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche
- Finanziamenti dall' Unione Europea
- Avanzo di amministrazione presunto

### 3.2. Analisi delle spese

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

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	509.920,48	324.016,13	63,54 %
P. Progetti	332.709,47	94.314,22	28,35 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.700,00	0,00	0,00 %
	Totale Spese	844.329,95	418.330,35
Avanzo di competenza		66.290,31	
	Totale a pareggio	484.620,66	



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

## A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	234.030,73	275.889,75	509.920,48	324.016,13	324.016,13	0,00	185.904,35
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	0,00	3.256,48	3.256,48	0,00	0,00	0,00	3.256,48
		1	D.M.186 2020 D.L. 17/03/2020 CURA ITALIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	RISORSE EX ART.231 C.1 D.L.34/2020 DECRETO RILANCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	RISORSE FINALIZZATE ALL'ACQUISTO DI DAE ET SIMILIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART.31 C.1 LETTERA A DL41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART.58, COMMA 4, DL.73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	DL 115 2022 ART. 39 BIS FUNZIONAMENTO CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID AF2022	0,00	3.256,48	3.256,48	0,00	0,00	0,00	3.256,48
	2		Funzionamento amministrativo	83.232,01	-1.088,47	82.143,54	54.124,22	54.124,22	0,00	28.019,32
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	75.190,27	-4.532,61	70.657,66	47.487,22	47.487,22	0,00	23.170,44
		2	QUOTA PER ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	2.805,91	0,00	2.805,91	809,30	809,30	0,00	1.996,61
		3	CUPC99J21029430002 L.R. 13.2021, ART. 7, COMMI 26-29. I PER AA-CS E AT- REGIONE FVG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	FONDI REGIONALI PER ASSISTENTE AMMINISTRATIVO E COLLABORATORE SCOLASTICO	2.547,01	3.444,14	5.991,15	3.138,88	3.138,88	0,00	2.852,27
		5	FONDI REGIONALI PER ASSISTENTE TECNICO	846,47	0,00	846,47	846,47	846,47	0,00	0,00
		6	FONDI REGIONALI CONSOLIDAMENTO DEGLI APPRENDIMENTI DOCENTI	1.842,35	0,00	1.842,35	1.842,35	1.842,35	0,00	0,00
	3		Didattica	134.062,68	216.283,84	350.346,52	207.956,86	207.956,86	0,00	142.389,66
		1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO DA FONDI COMUNE E ASSOCIAZIONI	23.479,08	54.073,78	77.552,86	38.252,14	38.252,14	0,00	39.300,72
		2	SMART CLASS AVVISO 4878 2020	523,17	0,00	523,17	0,00	0,00	0,00	523,17
		3	RISORSE EX ART.231 C.1 D.L.34/2020 DECRETO RILANCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PNSD D.M.103 DEL 19/08/2020 DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE ART.21 D.L. 137/2020	635,93	0,00	635,93	0,00	0,00	0,00	635,93
		6	RISORSE EX ART.58, COMMA 4, DL.73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	PNSD - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI STEM - AVV. PROT. DGEFID N. 10812 DEL 13/05/21 CUP C99J21022180001	3.785,40	0,00	3.785,40	0,00	0,00	0,00	3.785,40



		8	REALIZZAZIONE RETI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	5.597,84	0,00	5.597,84	0,00	0,00	0,00	5.597,84
		9	DIGITAL BOARD AVVISO 28966/2021 CUPC99J21025630006	41,26	0,00	41,26	0,00	0,00	0,00	41,26
		10	EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITÀ PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021 13.1.3A-FESRPON-FR-2022	25.000,00	0,00	25.000,00	21.051,57	21.051,57	0,00	3.948,43
		11	AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL'INFANZIA AVVISO 38007/2021 13.1.5AFESRPON-FR-22	75.000,00	0,00	75.000,00	73.249,25	73.249,25	0,00	1.750,75
		12	PNRR DDI E FORMAZIONE PERSONALE SULLA TRAS.DIGITALE ANIMATORI DIGITALI 22/24 CUP: C94D22001740006	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
		13	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM M4C13.22022-961-P-16818 CUP C94D22003270006	0,00	160.210,06	160.210,06	75.403,90	75.403,90	0,00	84.806,16
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	16.736,04	57.437,90	74.173,94	61.935,05	61.935,05	0,00	12.238,89
		1	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE	16.736,04	57.437,90	74.173,94	61.935,05	61.935,05	0,00	12.238,89

## P - Progetti

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	131.345,26	201.364,21	332.709,47	94.314,22	94.314,22	0,00	238.395,25
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.133,88	0,00	1.133,88	0,00	0,00	0,00	1.133,88
		1	PIANO SCUOLA ESTATE EX ART. 31 COMMA 6 D.L.41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PATTI DI COMUNITA'	1.133,88	0,00	1.133,88	0,00	0,00	0,00	1.133,88
		3	PNSD - STRUMENTI DIGITALI STEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	128.868,71	200.622,21	329.490,92	92.736,96	92.736,96	0,00	236.753,96
		1	COMODATO D'USO	1.252,53	21.175,60	22.428,13	20.694,18	20.694,18	0,00	1.733,95
		2	AZIONE 3.1	3.267,80	0,00	3.267,80	3.267,80	3.267,80	0,00	0,00
		3	REGIONE POF	11.590,90	9.583,51	21.174,41	9.583,51	9.583,51	0,00	11.590,90
		4	FONDO ARRICCHIMENTO OFFERTA FORMATIVA	1.105,34	2.500,00	3.605,34	2.504,78	2.504,78	0,00	1.100,56
		5	PROGETTO INSEGNAMENTO LINGUA FRIULANA	5.814,12	32.963,35	38.777,47	18.716,51	18.716,51	0,00	20.060,96
		6	SCUOLA INTEGRATA RONCHIS	1.000,00	200,00	1.200,00	1.000,00	1.000,00	0,00	200,00
		7	PON COMPETENZE DI BASE INFANZIA PRIMARIA AVVISO 1953	15.249,29	0,00	15.249,29	0,00	0,00	0,00	15.249,29
		8	PON - POTENZIAMENTE DELLA CITTADINANZA EUROPEA MODULO 30 E 60 ORE AVVISO 3504	6,09	0,00	6,09	0,00	0,00	0,00	6,09
		9	PON - PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGITALE AVVISO 2669	15.635,37	0,00	15.635,37	1.196,40	1.196,40	0,00	14.438,97
		10	PROGETTO BENESSERE	3.268,11	3.000,00	6.268,11	1.951,28	1.951,28	0,00	4.316,83
		11	PROGETTO SCUOLA IN OSPEDALE	780,36	0,00	780,36	0,00	0,00	0,00	780,36



		12	RISORSE EX ART.231 C.1 D.L.34/2020 DECRETO RILANCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		13	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N. 33956/2022- 10.1.1AFDRPOC-FR-2022-6	34.949,40	0,00	34.949,40	10.643,79	10.643,79	0,00	24.305,61
		14	PROGETTI DI SOCIALITÀ, APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA AVVISO N. 33956/2022- 10.2.2AFDRPOC-FR-2022-4	34.949,40	0,00	34.949,40	23.178,71	23.178,71	0,00	11.770,69
		15	SCUOLA BENE COMUNE	0,00	127.500,00	127.500,00	0,00	0,00	0,00	127.500,00
		16	L.R. 13/2023 ART.7 COMMI 1-4 ALUNNI STRANIERI	0,00	914,67	914,67	0,00	0,00	0,00	914,67
		17	POTENZIAMENTO LINGUA TEDESCA - L.R.13/23 ART.7 C. 1- 4 CUPC91I23000340002	0,00	1.393,50	1.393,50	0,00	0,00	0,00	1.393,50
		18	PROGETTO BES FVG L.R. 13/23 ART.7 CC1-4 CUP C91I23000410002	0,00	1.391,58	1.391,58	0,00	0,00	0,00	1.391,58
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	202,36	0,00	202,36	0,00	0,00	0,00	202,36
		1	SICUREZZA	202,36	0,00	202,36	0,00	0,00	0,00	202,36
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	1.140,31	742,00	1.882,31	1.577,26	1.577,26	0,00	305,05
		1	FORMAZIONE	1.140,31	742,00	1.882,31	1.577,26	1.577,26	0,00	305,05
		2	RISORSE EX ART.231 C.1 D.L.34/2020 DECRETO RILANCIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	UN ANIMATORE DIGITALE IN OGNI SCUOLA 2021/22-2022/23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART.58, COMMA 4, DL.73/2021 - DECRETO SOSTEGNI BIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	ANIMATORE DIGITALE PNNR INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## G - Gestioni economiche

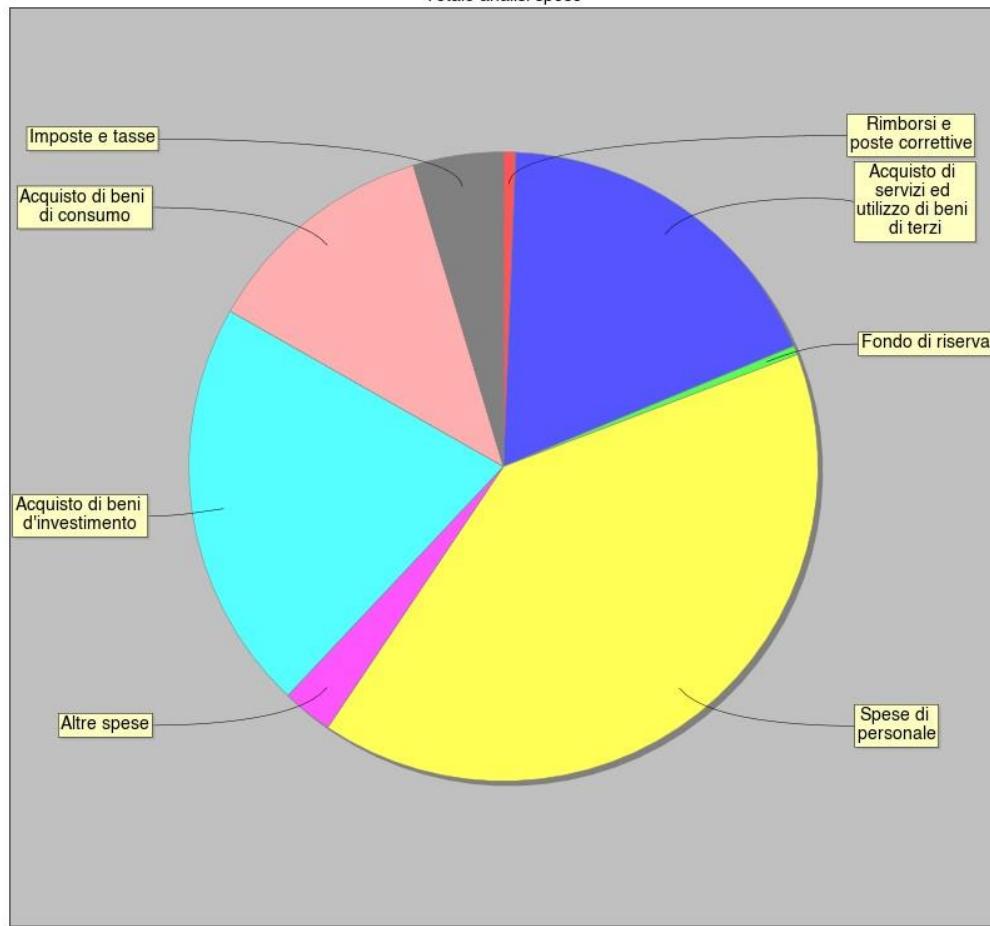
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00
	98	Fondo di riserva	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00



Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Fondo di riserva ● Spese di personale  
● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo ● Imposte e tasse

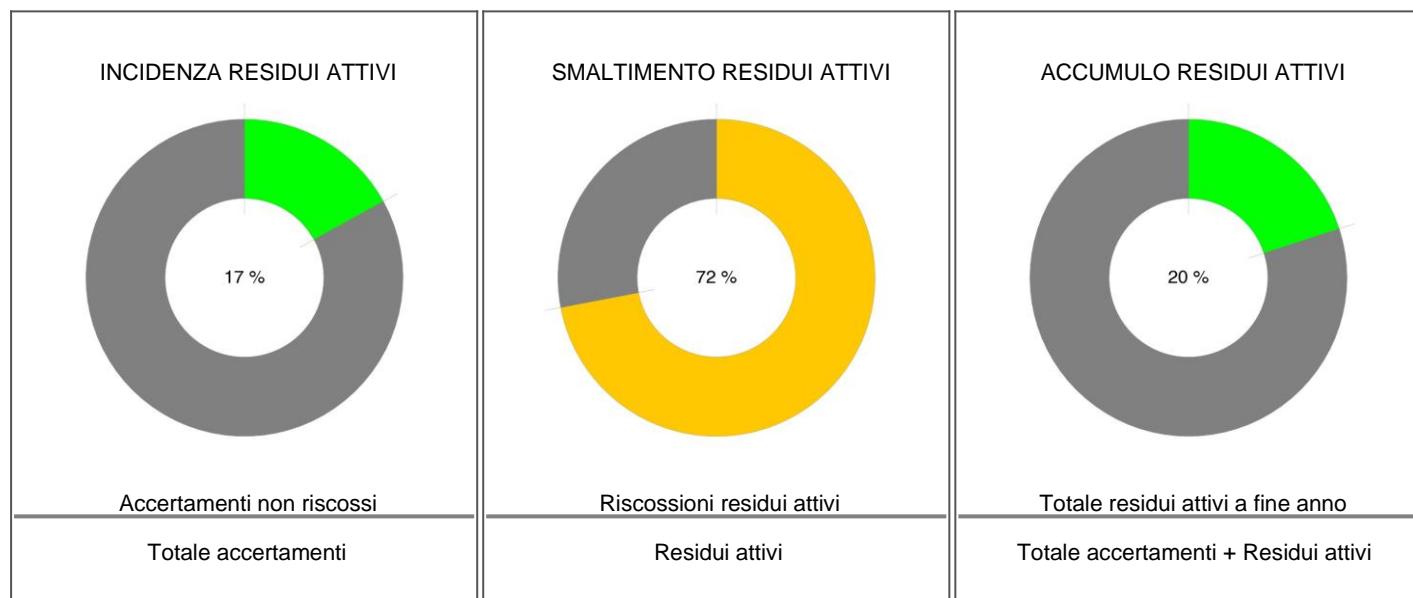
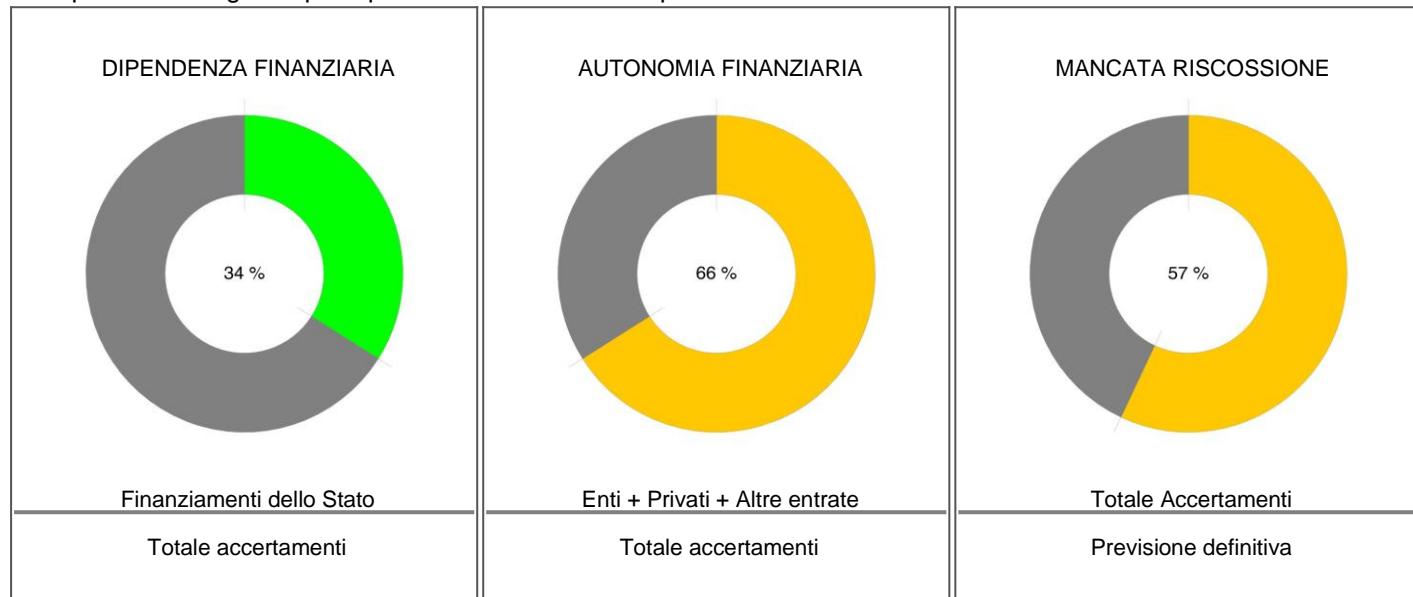
SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	346.095,85
Acquisto di beni di consumo	84.344,49
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	116.783,06
Acquisto di beni d'investimento	214.747,03
Altre spese	14.347,23
Imposte e tasse	54.238,75
Rimborsi e poste correttive	12.073,54
Fondo di riserva	1.700,00



## 4. Indici di Bilancio

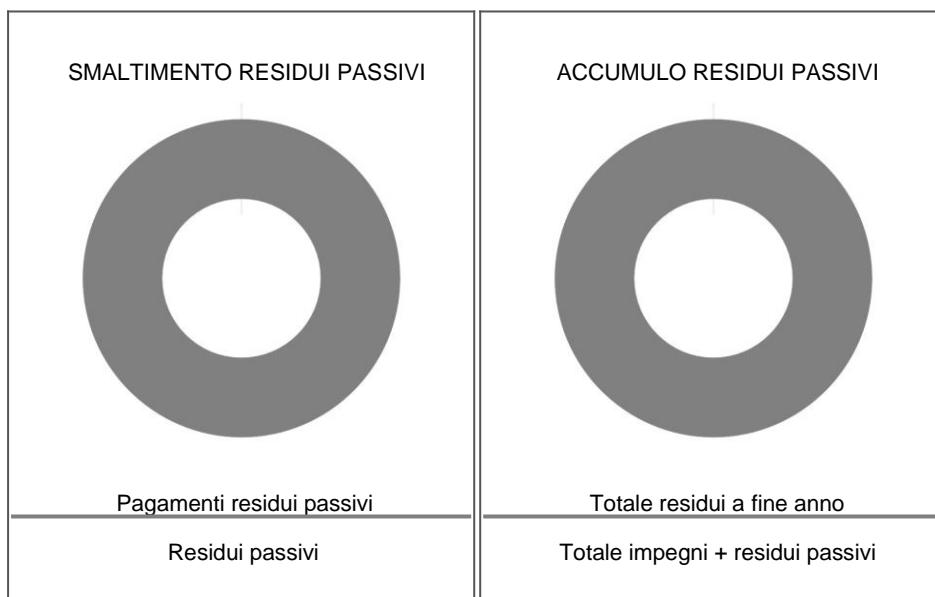
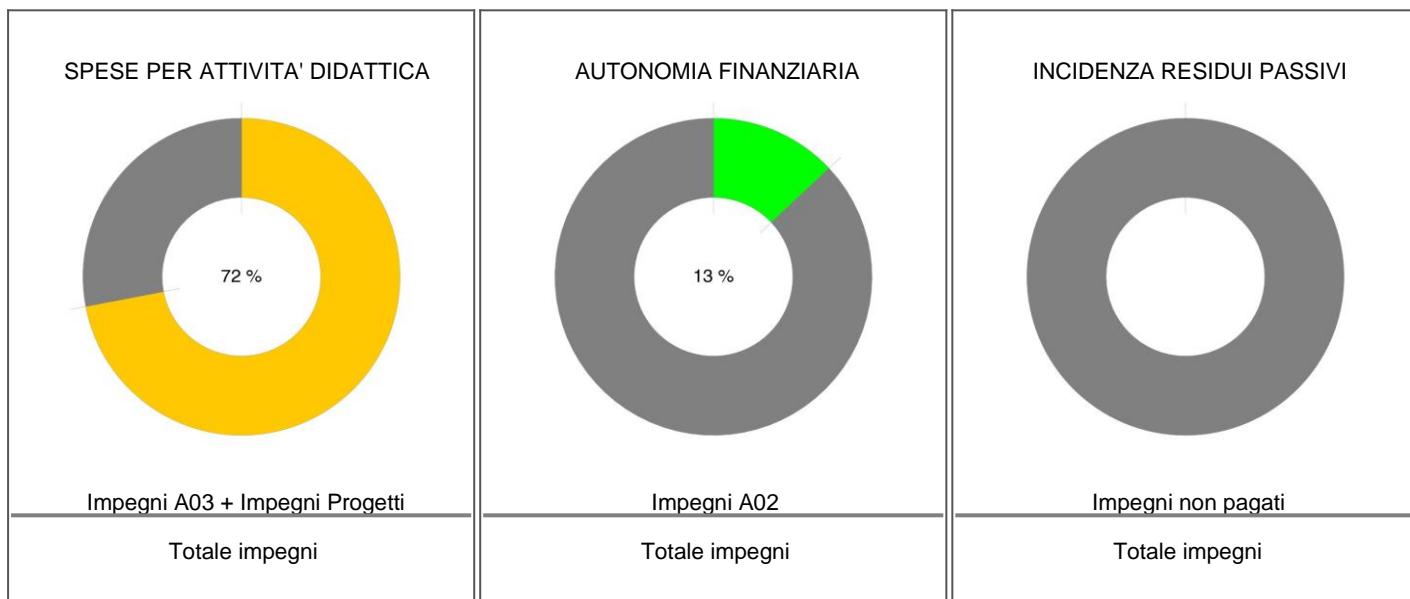
### 4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



### 4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



## 5. Situazione Residui (Mod. L )

La situazione dei residui AL 31/12/2023 è la seguente:

	Iniziali 1/1/2023	al Riscossi	Da riscuotere Esercizi precedenti	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione (radiazioni)	Totale Residui
Residui Attivi	211.648,40	125.663,99	(50.067,26)	81.105,03	35.917,15	131.172,29
	Iniziali 1/1/2023	al Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Al 31/12/2023 risultano riscossi 125.663,99 e radiati 35.917,15.



## 6. Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 656.755,55. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	168.220,79	98.452,31	266.673,10
Totale Disponibilità	359.709,29	30.373,16	390.082,45
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
	<b>527.930,08</b>	<b>128.825,47</b>	<b>656.755,55</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale Debiti	0,00	0,00	0,00
Consistenza Patrimoniale	527.930,08	128.825,47	656.755,55
	<b>527.930,08</b>	<b>128.825,47</b>	<b>656.755,55</b>

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

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2023, come indicato nella comunicazione MIUR 2233 del 02-04-2012, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2023 in modo di mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio – modello K. Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2022 è stato sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2023.

## 7. Situazione Amministrativa (Mod. J)

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è Determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio al 01/01/2023				€ 148.060,89
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2023	totale	
Riscossioni	€ 125.663,99	€ 403.515,63	€ 529.179,62	
Pagamenti	€ 0,00	€ 418.330,35	€ 418.330,35	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio				€ 258.910,16
Residui Attivi	€ 50.067,26	€ 81.105,03		€ 131.172,29
Residui Passivi	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00
Avanzo di amministrazione al 31/12/23				€ 390.082,45

Il Fondo cassa al 31/12/2023 riportato nel modello J è pari a € 258.910,16 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod. 56 T – Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha



comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° 0317531 aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

## 8. Conclusioni :

Si precisa

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e gli atti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- che il fondo minute spese non è stato attivato;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna è stato presentato il modello 770/2023 per l'anno d'imposta 2022.
- che alla data odierna è stato presentato il modello irap/2023 per l'anno d'imposta 2022.
- che alla data odierna è stato presentato il modello CU/2023 per l'anno d'imposta 2022.

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

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

LATISANA, 04/03/2024

IL DIRETTORE  
DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI  
ELISA PAGLIARA