



**Liceo Scientifico Statale
"R. CACCIOPPOLI"**



Via Nuova del Campo, 22/R - 80141 Napoli
☎ 081 7805620 - fax 081 7511988 - C.F. 80022800637
naps07000r@istruzione.it - naps07000r@pec.istruzione.it
www.liceocaccioppoli.edu.it

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA SUL CONTO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO
2023**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2023, illustrata nel Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2023 di € 629.871,38 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c.c. dell'Istituto Cassiere
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 625.266,29
C)	un avanzo dell'esercizio 2023 di € 76.871,91

Dall'estratto del conto corrente postale n° 296806 intestato a questa Scuola, risulta un saldo finale al 31/12/2023 di **€ 42.042,39** al netto di eventuali interessi maturati.

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			477.621,51
	Competenza	501.517,97	
SOMME RISCOSE			
	Residui	127.771,54	
	Totale(1)	629.289,51	
	Competenza	379.701,19	
SOMME PAGATE			
	Residui	97.338,45	
	Totale(2)	477.039,64	
	Differenza (1-2)		152.249,87
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			629.871,38

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta ad **€ 625.266,29** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	320.536,07	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	43.366,64	
	Totale(1)	363.902,71	
	Esercizio Corrente	365.480,94	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	3.026,86	
	Totale(2)	368.507,80	
Differenza (1-2)			-4.605,09
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			629.871,38
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			625.266,29

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	822.054,04
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	745.182,13
AVANZO ESERCIZIO 2023	76.871,91

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del 02/02/2023.

A seguito maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni di bilancio.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

Residui Attivi					
Iniziali al 01/01/2023	Riscossi nel 2023	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
€ 177.391,89	€ 127.771,54	€ 49.620,35	€ 320.536,07	- € 6.253,71	€ 363.902,71

Residui Passivi					
Iniziali al 01/01/2023	Pagati nel 2023	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
€ 106.204,59	€ 97.338,45	€ 8.866,14	€ 365.480,94	€ 5.839,28	€ 368.507,80

ELENCO RADIAZIONI RESIDUI ATTIVI		
N	Descrizione	Importo
1	Radiazione avanzo progetto PON FESR 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-721 (Reti cablate)	€ -292,07
2	Radiazione avanzo progetto FESR 13.1.2A-FESRPON-CA-2021-384 (Digital board)	€ -399,93
3	Radiazione avanzo finanziamento MIUR Alternanza scuola-lavoro classi terminali	€ -31,17
4	Radiazione progetto PNRR-M1C1 - Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA locali"	€ -5.530,00
	Totale	€ - 6.523,17

ELENCO RADIAZIONI RESIDUI PASSIVI		
N	Descrizione	Importo
1	Radiazione per impegno maggiore della spesa per acquisto materiale di cancelleria	€ 95,04
2	Radiazione impegno per acquisto programmi gestionali in cloud per revoca progetto	€ 2.890,00
3	Radiazione impegno IVA su acquisto programmi gestionali in cloud per revoca progetto	€ 305,80
4	Radiazione per impegno superiore alla spesa per acquisto materiale per Laboratorio di Scienze	€ 132,84
5	Radiazione per impegno duplicato per acquisto materiale di pubblicità progetto 10.2.2A-FDRPOCCA-2022-194	1.980,00
6	Radiazione per impegno duplicato per IVA su materiale di pubblicità progetto 10.2.2A-FDRPOCCA-2022-194	€ 435,00
	Totale	€ 5.839,28

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

Conto Finanziario (Mod. H)

Passando all'esame delle entrate e delle Spese, dal Conto Consuntivo (Mod H) si rilevano al 31/12/2023 le seguenti risultanze:

ENTRATE		
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di amministrazione 01	€ 548.808,81	
Finanziamenti UE 02	€ 492.092,26	€ 492.092,26
Finanziamenti dallo Stato 03	€ 95.594,95	€ 95.594,95
Finanziamenti da Regioni 04	€ 24.000,00	€ 24.000,00
Finanziamenti da EE.LL 05	€ 861,00	€ 861,00
Contributi da privati 06	€ 206.274,80	€ 206.274,80
Rimborsi e restituzioni 08	€ 1.491,00	€ 1.491,00
Altre entrate 12	€ 1.740,03	€ 1.740,03
Totale Entrate	€ 1.370.862,85	€ 822.054,04
Avanzo di competenza		€ 76.871,91
Totale a Pareggio	€ 1.370.862,85	€ 822.054,04

Riepilogando le entrate:

Programmazione Definitiva	Somme Accertate	Somme Riscosse	Somme rimaste da riscuotere
€ 1.370.862,85	€ 822.054,04	€ 501.517,97	€ 320.536,07

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), 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 inerenti 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.

L'analisi delle voci di spesa ha determinato le seguenti risultanze:

SPESE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
Attività	€ 884.696,71	€ 571.727,23	81,02%
Progetti	€ 361.163,77	€ 173.454,90	34,03%
Gestioni Economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
Fondo di riserva	€ 879,51	€ 0,00	0,00%
Disponibilità da Programmare	€ 12.4122,86		0,00%
Totale Spese	€ 1.370.862,85	€ 745.182,13	
Avanzo di competenza	€ 0,00	€ 76.871,91	
Totale a Pareggio	€ 1.370.862,85	€ 822.054,04	

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	252.029,15
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	252.029,15

Aggregato 01 voce 02 02 - Avanzo finanziamento per manutenzione	
Previsione iniziale	3.566,38
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	3.566,38

Aggregato 01 voce 02 03 - Avanzo risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	
Previsione iniziale	13.842,74
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	13.842,74

Aggregato 01 voce 02 04 - Avanzo contributo per alunni 100 e lode	
Previsione iniziale	1.832,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.832,00

Aggregato 01 voce 02 05 - Avanzo contributi volontari alunni	
Previsione iniziale	101.512,55
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	101.512,55

Aggregato 01 voce 02 06 - Avanzo risorse ex art. 39-bis, co. 1 D.L. 115/2022	
Previsione iniziale	4.402,51
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	4.402,51

Aggregato 01 voce 02 07 - Avanzo PNRR 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA locali”	
Previsione iniziale	2.334,20
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.334,20

Aggregato 01 voce 02 08 - Avanzo PNRR 1.4.1 “Esperienza del cittadino nei servizi pubblici”	
Previsione iniziale	3.885,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	3.885,00

Aggregato 01 voce 02 09 - Avanzo PNRR Strumenti e spazi per le STEM	
Previsione iniziale	2,87
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2,87

Aggregato 01 voce 02 10 - Avanzo per finanziamento DDI Regioni del mezzogiorno	
Previsione iniziale	13.803,69
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	13.803,69

Aggregato 01 voce 02 11 - Avanzo sostegno finanziario ai Patti di Comunità	
Previsione iniziale	485,57
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	485,57

Aggregato 01 voce 02 12 - Avanzo FESR REACT EU 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-721 "Reti cablate"	
Previsione iniziale	292,07
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	292,07

Aggregato 01 voce 02 13 - Avanzo FESR REACT EU 13.1.2A-FESRPON-CA-2021-384 "Digital board"	
Previsione iniziale	399,93
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	399,93

Aggregato 01 voce 02 15 - Avanzo corso per madrelingua d'inglese classi II	
Previsione iniziale	4.550,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	4.550,00

Aggregato 01 voce 02 18 - Avanzo Risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020	
Previsione iniziale	1.921,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.921,00

Aggregato 01 voce 02 20 - Avanzo P.C.T.O	
Previsione iniziale	16.159,81
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	16.159,81

Aggregato 01 voce 02 21 - Avanzo finanziamento per Orientamento	
Previsione iniziale	12.344,69
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	12.344,69

Aggregato 01 voce 02 22 - Avanzo D.L. 104 art.7 co.1 Dispersione scolastica	
Previsione iniziale	1.528,96
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	1.528,96

Aggregato 01 voce 02 23 - Avanzo FSEPON a costi standard anni precedenti	
Previsione iniziale	9.181,59
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	9.181,59

Aggregato 01 voce 02 24 - Avanzo PONFESR anni precedenti	
Previsione iniziale	2.874,05
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	2.874,05

Aggregato 01 voce 02 25 - Avanzo POCFSE - Avviso 33956/2022	
Previsione iniziale	59.190,80
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	59.190,80

Aggregato 01 voce 02 26 - Avanzo PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-147	
Previsione iniziale	5.289,71
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	5.289,71

Aggregato 01 voce 02 27 - Avanzo contributi genitori per gruppo sportivo scolastico	
Previsione iniziale	36.450,44
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	36.450,44

Aggregato 01 voce 02 28 - Avanzo formazione Ed. Civica a.s 2020-21	
Previsione iniziale	129,10
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	129,10

Aggregato 01 voce 02 29 - Avanzo risorse bando DD n. 498/2020	
Previsione iniziale	80,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	80,00

Aggregato 01 voce 02 31 - Avanzo PNSD animatore digitale a.s. 2021/2022	
Previsione iniziale	720,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	720,00

Aggregato 02 voce 03 01 - Next generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	11	Fondi PNRR - Next Generation EU - Dispersione scolastica	140.362,64
16/05/2023	12	Fondi PNRR - Next Generation EU - Next generation classrooms - Progetto Aule del futuro	206.857,05
16/05/2023	13	Fondi PNRR - Next Generation EU - Next generation labs - Progetto Laboratori di futuro: creare e comunicare nell'era digitale	124.044,57
Previsione definitiva			471.264,26
Somme Riscosse			235.632,12
Somme da riscuotere			235.632,14
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 02 - Azione KA1 Progetti di mobilità Enti Accreditati Settore Scuola			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2023	39	Programma ERASMUS+ KA1	20.828,00
Previsione definitiva			20.828,00
Somme Riscosse			16.662,40
Somme da riscuotere			4.165,60
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 01 - Finanziamento per il contributo ordinario			
Previsione iniziale			20.379,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2023	35	Finanziamento per funzionamento sett-dic 2023. Nota prot. n. 28362 del 19 ottobre 2023	10.505,34
29/12/2023	48	Integrazione funzionamento amm. e did. Nota prot. n. 35986 del 20 dicembre 2023	11.752,35
Previsione definitiva			42.637,20
Somme Riscosse			42.637,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 02 - Finanziamento P.C.T.O.			
Previsione iniziale			8.125,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2023	41	Finanziamento PCTO periodo settembre-dicembre e.f. 2023	3.968,52
Previsione definitiva			12.093,82
Somme Riscosse			12.093,82
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 03 01 - Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	47	Risorse viaggi di istruzione direttiva MIM n. 6/2023. Nota prot. n. 35171 del 14 dicembre 2023	32.028,68
Previsione definitiva			32.028,68
Somme Riscosse			32.028,68
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	15	Contributo per la spesa sostenuta per l'acquisto di abbonamenti a periodici e	2.427,30

		riviste scientifiche e di settore. Art. 1, co. 389, L. 27 dicembre 2019,	
11/12/2023	40	Assegnazione bonus 100 e lode	618,00
Previsione definitiva			3.045,30
Somme Riscosse			3.045,30
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 02 - Attività progettuali “percorsi orientamento” ex art. 8 D.L. 104/2013			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2023	33	Finanziamento DL 104/2013 art. 8 comma 1 Periodo settembre-dicembre A.F. 2023	1.365,95
Previsione definitiva			1.365,95
Somme Riscosse			1.365,95
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 13 - PNRR-M1C1 - Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA locali” Scuole			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	9	Fondi PNRR Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA locali” (Dicembre 2022)	4.424,00
Previsione definitiva			4.424,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			4.424,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2023	46	Progetto "Idee in gioco - Miglioriamo la comunicazione con il DEBATE"	24.000,00
Previsione definitiva			24.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			24.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	23	Premio Certamen "Giustino Fortunato" XVIII ed. Debate	200,00
30/08/2023	27	Acconto fondi PNFD ambito 13 a.s. 2022/23	300,00
08/11/2023	34	Erogazione risorsa finanziaria a completamento dell'acconto PNFD a.s. 2022/23	361,00
Previsione definitiva			861,00
Somme Riscosse			861,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	4	Contributo volontario alunni per iscrizione	21.800,00
16/05/2023	17	Maggiore contributo iscrizione alunni	14.000,00
26/06/2023	25	Maggiore contributo iscrizione alunni	500,00
30/08/2023	30	Maggiore accertamento contributo volontario alunni	10.000,00
09/11/2023	36	Contributo volontario alunni	15.655,00
09/11/2023	38	Contributo volontario alunni per iscrizione liceo sportivo	7.800,00
Previsione definitiva			79.755,00
Somme Riscosse			47.479,17
Somme da riscuotere			32.275,83
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	6	Contributo alunni viaggio Cracovia	27.495,00
13/03/2023	8	Contributo alunni soggiorno a Policoro	7.500,00
16/05/2023	18	Maggiore impegno uscite didattiche	7.000,00
26/06/2023	26	Maggiore contributo alunni per visite guidate	44,50
Previsione definitiva			42.039,50

Somme Riscosse	41.995,00
Somme da riscuotere	44,50
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2023	32	Contributo per accesso agli atti - L.241/90	14,30
09/11/2023	37	Contributo alunni per partecipazione Cineforum	17.490,00
Previsione definitiva			17.504,30
Somme Riscosse			14,30
Somme da riscuotere			17.490,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 04 - CONTRIBUTO GENITORI PER ANNUARIO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	20	Contributo alunni per annuario 2022/23	4.576,00
Previsione definitiva			4.576,00
Somme Riscosse			2.222,00
Somme da riscuotere			2.354,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 1 - CONTRIBUTO GENITORI PER ATTIVITA' DEL GRUPPO SPORTIVO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	5	Contributo alunni Liceo sportivo	17.500,00
26/06/2023	25	Maggiore contributo iscrizione alunni	700,00
Previsione definitiva			18.200,00
Somme Riscosse			18.050,00
Somme da riscuotere			150,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 3 - CONTRIBUTO GENITORI PER CERTIFICAZIONI DI LINGUA INGLESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	7	Contributo alunni certificazioni lingua inglese Cambridge	38.356,00
16/05/2023	16	Contributo alunni certificazioni lingua inglese Cambridge - integrazione	199,00
31/05/2023	22	Contributo alunni certificazioni lingua inglese Cambridge - integrazione	645,00
Previsione definitiva			39.200,00
Somme Riscosse			39.200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	24	Premio concorso raccolta RAEE Accordo ASIA NAPoli S.p.A. - ERION WEE	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Riscosse			5.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	19	Riaccredito differenza su compenso referente POC	675,56
31/05/2023	21	Rientro bonifico per IBAN errato	715,44
29/12/2023	49	Rientro bonifico per errato creditore	100,00
Previsione definitiva			1.491,00
Somme Riscosse			1.491,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/08/2023	28	Interessi ccp anno 2022	75,52
Previsione definitiva			75,52
Somme Riscosse			75,52
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	1	Interessi banca d'Italia	0,03
Previsione definitiva			0,03
Somme Riscosse			0,03
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	2	Giroconti competenze Banca Intesa S. Paolo	31,06
10/05/2023	10	Rientro bonifico per IBAN errato	1.540,42
16/05/2023	14	Giroconti competenze Banca Intesa S. Paolo	31,00
30/08/2023	29	Giroconti competenze fruttifere Banca Intesa S.Paolo	31,00
08/11/2023	31	Giroconti competenze fruttifere	31,00
Previsione definitiva			1.664,48
Somme Riscosse			1.664,48
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.370.862,85	822.054,04	501.517,97	320.536,07	548.808,81

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 01 - Funzionamento e manutenzione generale			
Previsione iniziale			56.646,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	1	Interessi banca d'Italia	0,03
13/02/2023	2	Giroconti competenze Banca Intesa S. Paolo	31,06
16/05/2023	14	Giroconti competenze Banca Intesa S. Paolo	31,00
08/11/2023	35	Finanziamento per funzionamento sett-dic 2023. Nota prot. n. 28362 del 19/10/2023	10.505,34
Previsione definitiva			67.213,81
Somme Pagate			26.931,10
Somme da pagare			4.880,00
Economie			35.402,71

Aggregato A voce 01 02 - Scuola sicura	
Previsione iniziale	53.500,00
Somme Pagate	29.292,40
Somme da pagare	1.342,00
Economie	22.865,60

Aggregato A voce 01 08 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022			
Previsione iniziale			4.402,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	3	Prelievo per maggiori spese da Z01 in A01/08	1.694,07
Previsione definitiva			6.096,58
Somme Pagate			6.096,58
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 02 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE			
Previsione iniziale			50.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

10/05/2023	10	Rientro bonifico per IBAN errato	1.540,42
30/08/2023	28	Interessi ccp anno 2022	75,52
30/08/2023	29	Giroconti competenze fruttifere Banca Intesa S.Paolo	31,00
08/11/2023	31	Giroconti competenze fruttifere	31,00
08/11/2023	32	Contributo per accesso agli atti - L.241/90	14,30
09/11/2023	36	Contributo volontario alunni	705,00
11/12/2023	42	Prelievo da Z01 per restituzione somme non utilizzate progetto DDI per il Mezzogiorno	13.803,69
11/12/2023	43	Prelievo da Z01 per restituzione somme non utilizzate progetto STEM	2,87
11/12/2023	44	Prelievo da Z01 per restituzione risorse non utilizzate ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021	13.842,74
11/12/2023	45	Prelievo da Z01 per restituzione risorse non utilizzate risorse ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020	1.921,00
Previsione definitiva			81.967,54
Somme Pagate			62.432,37
Somme da pagare			7.274,67
Economie			12.260,50

Aggregato A voce 02 02 - PNRR-M1C1 - 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA locali” Scuole (Dicembre 2022)			
Previsione iniziale			2.334,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	9	Fondi PNRR Investimento 1.2 “Abilitazione al Cloud per le PA locali” (Dicembre 2022)	4.424,00
Previsione definitiva			6.758,20
Somme Pagate			4.096,76
Somme da pagare			0,00
Economie			2.661,44

Aggregato A voce 02 03 - PNRR-M1C1 - 1.4.1 “Esperienza del cittadino nei servizi pubblici” Scuole (Aprile 2022)	
Previsione iniziale	3.885,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.885,00

Aggregato A voce 03 01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE			
---	--	--	--

Previsione iniziale			44.832,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	15	Contributo per la spesa sostenuta per l'acquisto di abbonamenti a periodici e riviste scientifiche e di settore. Art. 1, co. 389, L. 27 dicembre 2019,	2.427,30
31/05/2023	20	Contributo alunni per annuario 2022/23	4.576,00
09/11/2023	36	Contributo volontario alunni	14.950,00
09/11/2023	37	Contributo alunni per partecipazione Cineforum	17.490,00
11/12/2023	40	Assegnazione bonus 100 e lode	618,00
29/12/2023	49	Rientro bonifico per errato creditore	100,00
Previsione definitiva			84.993,30
Somme Pagate			37.691,79
Somme da pagare			13.207,34
Economie			34.094,17

Aggregato A voce 03 02 - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. n. 170/2022 - M4C1I1.4-2022-981			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	11	Fondi PNRR - Next Generation EU - Dispersione scolastica	140.362,64
Previsione definitiva			140.362,64
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			140.362,64

Aggregato A voce 03 03 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classrooms - D.M. n. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-961			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	12	Fondi PNRR - Next Generation EU - Next generation classrooms - Progetto Aule del futuro	206.857,05
Previsione definitiva			206.857,05
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			203.215,94
Economie			3.641,11

Aggregato A voce 03 04 - Piano Scuola 4.0 - Azione 2 - Next generation labs - D.M. n. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-962			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	13	Fondi PNRR - Next Generation EU - Next generation labs - Progetto Laboratori di futuro: creare e comunicare nell'era digitale	124.044,57
Previsione definitiva			124.044,57
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			117.329,27
Economie			6.715,30

Aggregato A voce 03 17 - SOSTEGNO FINANZIARIO AI PATTI DI COMUNITA'	
Previsione iniziale	485,57
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	485,57

Aggregato A voce 04 01 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO			
Previsione iniziale			24.285,11
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2023	41	Finanziamento PCTO periodo settembre-dicembre e.f. 2023	3.968,52
Previsione definitiva			28.253,63
Somme Pagate			13.207,83
Somme da pagare			10.189,68
Economie			4.856,12

Aggregato A voce 05 01 - VIAGGI DI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	6	Contributo alunni viaggio Cracovia	27.495,00
16/05/2023	18	Maggiore impegno uscite didattiche	7.000,00
26/06/2023	26	Maggiore contributo alunni per visite guidate	44,50
29/12/2023	47	Risorse viaggi di istruzione direttiva MIM n. 6/2023. Nota prot. n. 35171 del 14 dicembre 2023	32.028,68
Previsione definitiva			66.568,18
Somme Pagate			34.539,50

Somme da pagare	0,00
Economie	32.028,68

Aggregato A voce 06 01 - D.L. 104 art. 8 co. 1-2 PERCORSI DI ORIENTAMENTO SCOLASTICO			
Previsione iniziale			12.344,69
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2023	33	Finanziamento DL 104/2013 art. 8 comma 1 Periodo settembre-dicembre A.F. 2023	1.365,95
Previsione definitiva			13.710,64
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			13.710,64

Aggregato P voce 01 01 - LABORATORI DI SCIENZE APPLICATE			
Previsione iniziale			20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	4	Contributo volontario alunni per iscrizione	10.000,00
16/05/2023	17	Maggiore contributo iscrizione alunni	9.000,00
30/08/2023	30	Maggiore accertamento contributo volontario alunni	4.400,00
Previsione definitiva			43.400,00
Somme Pagate			14.590,71
Somme da pagare			0,00
Economie			28.809,29

Aggregato P voce 01 02 - LABORATORI DI FISICA			
Previsione iniziale			20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	4	Contributo volontario alunni per iscrizione	1.600,00
30/08/2023	30	Maggiore accertamento contributo volontario alunni	2.000,00
Previsione definitiva			23.600,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			23.600,00

Aggregato P voce 01 03 - LABORATORI DI INFORMATICA			
Previsione iniziale			20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	4	Contributo volontario alunni per iscrizione	10.000,00
30/08/2023	30	Maggiore accertamento contributo volontario alunni	2.200,00
Previsione definitiva			32.200,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			32.200,00

Aggregato P voce 01 04 - Progetto Premio concorso raccolta RAEE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	24	Premio concorso raccolta RAEE Accordo ASIA NApoli S.p.A. - ERION WEE	5.000,00
Previsione definitiva			5.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.000,00

Aggregato P voce 01 05 - Programma ERASMUS+: Azione KA1 Progetto di mobilità 2023-1-IT02-KA121-SCH-000125315			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2023	39	Programma ERASMUS+ KA1	20.828,00
Previsione definitiva			20.828,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			20.828,00

Aggregato P voce 02 01 - D.L. 104 art.7 co.1 Dispersione scolastica	
Previsione iniziale	1.528,96
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.528,96

Aggregato P voce 02 02 - Progetti miglioramento offerta formativa	
Previsione iniziale	21.693,57
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	21.693,57

Aggregato P voce 02 07 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza” – Avviso n. 33956/2022			
Previsione iniziale			59.190,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	19	Riaccredito differenza su compenso referente POC	675,56
16/05/2023	17	Maggiore contributo iscrizione alunni	4.000,00
31/05/2023	21	Rientro bonifico per IBAN errato	715,44
Previsione definitiva			64.581,80
Somme Pagate			59.693,17
Somme da pagare			117,04
Economie			4.771,59

Aggregato P voce 03 01 - GRUPPO SPORTIVO SCOLASTICO			
Previsione iniziale			36.450,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	5	Contributo alunni Liceo sportivo	17.500,00
13/03/2023	8	Contributo alunni soggiorno a Policoro	7.500,00
26/06/2023	25	Maggiore contributo iscrizione alunni	700,00
30/08/2023	30	Maggiore accertamento contributo volontario alunni	1.400,00
09/11/2023	38	Contributo volontario alunni per iscrizione liceo sportivo	7.800,00
Previsione definitiva			71.350,44
Somme Pagate			32.691,93
Somme da pagare			7.925,00
Economie			30.733,51

Aggregato P voce 03 02 - CERTIFICAZIONE CORSI LINGUA INGLESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	4	Contributo volontario alunni per iscrizione	200,00
13/03/2023	7	Contributo alunni certificazioni lingua inglese Cambridge	38.356,00
16/05/2023	16	Contributo alunni certificazioni lingua inglese Cambridge - integrazione	199,00
31/05/2023	22	Contributo alunni certificazioni lingua inglese Cambridge - integrazione	645,00

Previsione definitiva	39.400,00
Somme Pagate	39.069,00
Somme da pagare	0,00
Economie	331,00

Aggregato P voce 04 01 - AGGIORNAMENTO PERSONALE			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/08/2023	27	Acconto fondi PNFD ambito 13 a.s. 2022/23	300,00
08/11/2023	34	Erogazione risorsa finanziaria a completamento dell'acconto PNFD a.s. 2022/23	361,00
Previsione definitiva			10.661,00
Somme Pagate			5.739,80
Somme da pagare			0,00
Economie			4.921,20

Aggregato P voce 04 02 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	
Previsione iniziale	720,00
Somme Pagate	720,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 05 01 - Campionati studenteschi			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	17	Maggiore contributo iscrizione alunni	1.000,00
26/06/2023	23	Premio Certamen "Giustino Fortunato" XVIII ed. Debate	200,00
26/06/2023	25	Maggiore contributo iscrizione alunni	500,00
Previsione definitiva			2.200,00
Somme Pagate			1.863,25
Somme da pagare			0,00
Economie			336,75

Aggregato P voce 05 02 - Programma "IDEE IN GIOCO - Miglioriamo la comunicazione con il DEBATE"	
Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/12/2023	46	Progetto "Idee in gioco - Miglioriamo la comunicazione con il DEBATE"	24.000,00
Previsione definitiva			24.000,00
Somme Pagate			11.045,00
Somme da pagare			0,00
Economie			12.955,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
		Previsione iniziale	879,51
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	879,51

RIEPILOGO USCITE

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.246.739,99	745.182,13	379.701,19	365.480,94	501.557,86

Aggregato Z01 - Disponibilità finanziaria da programmare	€ 124.122,86
--	--------------

RIEPILOGO SPESE

	Spese di personale	Beni consumo	Servizi da terzi	Investimento	Altre Spese	Oneri straordinari	Rimborsi	Programmazione definitiva	Totale impegni	Impegni/Spese %
A01	€ 0,00	€ 7.058,61	€ 10.551,60	€ 4.636,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 36,06	€ 76.229,23	€ 22.282,27	29,23%
A02	€ 0,00	€ 10.637,60	€ 30.906,58	€ 0,00	€ 538,60	€ 69,78	€ 0,00	€ 122.758,89	€ 42.152,56	34,34%
A03	€ 12.444,29	€ 29.926,32	€ 41.261,90	€ 113.001,81	€ 400,00	€ 0,00	€ 43.941,60	€ 399.952,54	€ 240.975,92	60,25%
A04	€ 4.641,00	€ 0,00	€ 19.811,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.612,21	€ 24.452,40	60,21%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.576,30	€ 0,00	0,00%
A06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.141,02	€ 0,00	0,00%
P01	€ 0,00	€ 1.501,58	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 93.925,90	€ 1.501,58	1,60%
P02	€ 84.263,12	€ 6.875,20	€ 1.678,72	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 176.249,35	€ 92.817,04	52,66%
P03	€ 0,00	€ 1.991,70	€ 36.441,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 741,17	€ 75.624,56	€ 39.174,12	51,80%

P04	€ 3.000,00	€ 154,65	€ 6.114,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.056,80	€ 9.269,14	46,21%
P05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 770,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 785,67	€ 770,00	98,01%
TOTALE	€ 104.348,41	€ 58.145,66	€ 146.765,94	€ 117.637,81	€ 1.708,60	€ 69,78	€ 44.718,83	€ 1.029.912,47	€ 473.395,03	
Totale/ Totale impegni%	22,04%	12,28%	31,00%	24,85%	0,36%	0,01%	9,45%	45,96%		

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\text{Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}}{\text{Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)}} = \frac{822.054,04}{1.370.860,85} = 0,60$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\text{Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)}}{\text{Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)}} = \frac{320.536,07}{264.476,62} = 0,39$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\text{Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)}}{\text{Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)}} = \frac{365.480,94}{745.182,13} = 0,49$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\text{Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)}}{\text{Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)}} = \frac{127.771,54}{171.138,18} = 0,75$$

$$\text{Smaltimento residui passivi} = \frac{\text{Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)}}{\text{Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)}} = \frac{97.338,45}{100.365,31} = 0,97$$

$$\text{Indice capacità di spesa} = \frac{\text{Pagamenti competenza residuo (tot colonne c, g - Spese mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b, f - Spese mod. N)}} = \frac{477.039,64}{845.547,44} = 0,56$$

$$\text{Indice accumulo dei residui passivi} = \frac{\text{Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b, f - Spese mod. N)}} = \frac{368.507,80}{845.547,44} = 0,44$$

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	77.166,66	69.952,09	90,65%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	147.491,04	159.311,90	108,01%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	397.613,95	218.389,51	54,93%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	577.158,33	241.525,40	41,85%
05	ALTRE SPESE	6.864,30	4.571,87	66,60%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	3.060,00	15.526,06	507,39%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	36.506,20	35.905,30	98,35%
98	FONDO DI RISERVA	879,51	0,00	0,00%
Totale generale		1.246.739,99	745.182,13	

Situazione Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 226.802,87	€ 38.502,66	€ 265.305,53
Totale Disponibilità	€ 675.124,73	€ 774.339,81	€ 1.449.464,54
Totale dell'attivo	€ 901.927,60	€ 812.842,47	€ 1.714.770,07
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 901.927,60	€ 812.842,47	€ 1.714.770,07
PASSIVO			
Totale debiti	€ 106.204,59	€ 262.303,21	€ 368.507,80
Consistenza Patrimoniale	€ 795.723,01	€ 550.539,26	€ 1.346.262,27
Totale a pareggio	€ 901.927,60	€ 812.842,47	€ 1.714.770,07

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

FONDO MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese al 31/12/2023 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.. L'ammontare del fondo deliberato da Cdl era pari ad € 3.000,00. Il prelievo iniziale, effettuato con mandato di anticipo al D.S.G.A. n. 54 di € 300,00 è stato successivamente, in base alle esigenze, incrementato con mandato n. 487 di € 572,12. Le spese, per un ammontare di € 872,12 sono state inserite nell'apposito registro. Tale somma è stata poi regolarmente restituita con apposita reverse di reintegro n. 42 del 14/12/2023.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, 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 i documenti 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 non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

CONCLUSIONI

Si evince da quanto illustrato la gestione economica del 2023, la corrispondenza tra le entrate accertate e le somme impegnate nonché la provenienza dettagliata dell'avanzo di amministrazione per il corretto utilizzo nell'anno 2023. Dalla relazione è possibile inoltre determinare la percentuale di utilizzo delle somme programmate e offre una panoramica generale delle spese sostenute per la realizzazione del P.T.O.F. per l'anno scolastico 2022/2023.

Alla presente relazione sono allegati:

1. Modello H - Conto Consuntivo Finanziario
2. Modelli I - Rendiconti per Attività, Progetti e Fondo di Riserva
3. Modello J - Situazione amministrativa al 31/12/2023
4. Modello K - Conto del Patrimonio
5. Modello L - Elenco residui attivi e passivi
6. Modello M - Prospetto delle spese per personale
7. Modello N - Riepilogo per tipologia di spesa
8. Estratto conto dell'Istituto Cassiere del saldo al 31/12/2023
9. Estratto conto Banca d'Italia (Mod. 56T)
10. Registro delle minute spese
11. Elenco delle variazioni apportate al Programma annuale 2023
12. Situazione disponibilità finanziaria (Prospetto dell'avanzo al 31/12/2023)
13. Prospetto per monitoraggio Athena
14. Controlli sull'avanzo
15. Giornale di cassa e.f. 2023

Sono inoltre a disposizione degli organi di controllo:

Partitari, mandati e reversali con relativi documenti giustificativi, prospetti Organico personale ATA e docenti, copie delibere Consiglio di Istituto riguardanti variazioni, Registro dei contratti.

Tenuto conto inoltre che:

le spese risultano esattamente imputate alle Attività e Gestioni economiche pertinenti, l'ammontare dei relativi mandati, per ogni articolo di spesa, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva, le modifiche al Programma Annuale e gli acquisti sono stati effettuati secondo criteri stabiliti dal D.I. n. 129 del 28 agosto 2018.

SI SOTTOPONE

all'approvazione degli organi competenti

Il Direttore S.G.A.

dott. Federico Capobianco

*Documento firmato digitalmente ai sensi del
Codice dell'Ammin. digitale e normativa connessa*

Il Dirigente scolastico

- Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;

- Valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione;

dichiara che gli obiettivi programmati nel Piano Triennale della Offerta Formativa sono stati raggiunti.

In particolare si evidenzia quanto segue:

Nel corso dell'E. F. 2023 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2023.

L'attività amministrativa si è svolta secondo criteri di efficienza, efficacia e trasparenza del servizio, anche attraverso l'uso di strumenti digitali di gestione e del sito istituzionale della scuola.

Per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, i progetti previsti sono stati in parte realizzati e sono stati oggetto di monitoraggio e valutazione negli Organi Collegiali. A riprova della loro validità in termini formativi e di sostenibilità economica, si prenda il fatto che vi è stata nel 2023 una sostanziale riconferma dei progetti in essere nel 2022; la gestione accurata delle risorse ha consentito infatti di dare continuità alle scelte prioritarie del PTOF anche nell'anno solare successivo, pur con la difficoltà di armonizzare l'esercizio finanziario ad anno solare con la progettualità didattico-educativa ad anno scolastico.

Il servizio offerto è stato valutato positivamente anche dall'utenza esterna, come dimostra l'alto numero di iscrizioni al ns. liceo ricevute a gennaio 2024 per l'a.s. 2024/2025.

Da un punto di vista finanziario, le valutazioni sulle attività/progetti sono il risultato di un costante confronto tra il Dirigente Scolastico e il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

L'attività negoziale della scuola si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza, economicità e snellezza delle procedure, secondo quanto previsto dalla norma (indagini di mercato, affidamenti diretti e/o bandi).

In conclusione si può dire che l'esercizio finanziario 2023 è stato positivo, perché sono stati conseguiti i risultati attesi e raggiunti gli obiettivi programmati, inerenti le varie attività/progetti del Programma Annuale 2023.

Il Conto Consuntivo 2023, unitamente a tutti gli allegati, ed alla presente relazione, verrà sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e, successivamente, all'approvazione del Consiglio di Istituto. Seguirà pubblicazione nel sito web dell'Istituto.

Napoli, 12 aprile 2024

Il Dirigente Scolastico

Roberta Tagliafierro

*Documento firmato digitalmente ai sensi del
Codice dell'Ammin. digitale e normativa connessa*