



ISTITUTO COMPRENSIVO

DI SCUOLA DELL'INFANZIA, PRIMARIA E SECONDARIA DI I° GRADO

' G. Philippone '

Via Sacramento, 106 - 92020 San Giovanni Gemini - (AG)

C.F./PARTITA I.V.A. 93019650840 - C.M.: AGIC818005

Tel. 0922/903041 - Fax 0922/909289

Email: agic818005@istruzione.it - agic818005@pec.istruzione.it - Sito Web.: www.ic-philippone.edu.it

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2023 In conformità all'art. 23, comma 1 del D.A. 28/12/2018, N.7753

PREMESSA

La presente relazione viene presentata al Consiglio di Istituto in allegato al Conto Consuntivo del Programma Annuale per il 2023, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'Art. 23, comma 1, del D.A. 28/12/2018, N.7753 e ai sensi della Circolare n. 7 del 11 marzo 2024 dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione.

Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'e.f. 2023 è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 119/2018, dal D.A. N.7753 DEL 28/12/2018, del Programma Annuale dello stesso anno a cui si riferisce il Conto consuntivo.

COMPENSI COL FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA

I compensi per attività gestite con il FIS sono stati interamente pagati tramite il sistema del "cedolino unico".

MONITORAGGIO

Tutte le attività realizzate nell'ambito di quanto previsto dal Piano dell'Offerta Formativa a.s.2022/2023 sono state monitorate e verificate sia in itinere, sia al termine del loro svolgimento. Gli obiettivi sono stati raggiunti

FINANZIAMENTI REGIONALI

Relativamente ai finanziamenti dell'Assessorato regionale riguardanti il funzionamento didattico ed amministrativo, si evidenzia che le spese relative hanno comportato limitati margini di discrezionalità, essendo a carico delle stesse spese obbligatorie di una certa entità non rinviabili ed assolutamente necessarie.

Per una descrizione analitica della spese si rinvia alle schede progetto/attività e all'allegato "A" della presente relazione contenente il calcolo dettagliato dell'avanzo di amministrazione.

Alla presente si allega:

- Modello H
- Modello I
- Modello J
- Modello K
- Modello L
- Modello M
- Modello N
- Documento attestante che non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.
- Allegato A

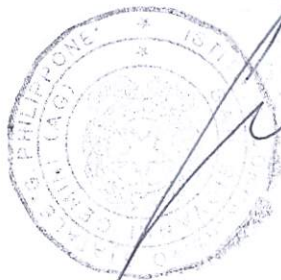
SAN GIOVANNI GEMINI, lì 12/03/2024

Il DSGA

GUIDO ORLANDINI
DIRETTORE S.G.A.



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

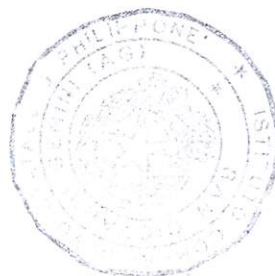


IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott. Giuseppe Oliveri)



AVANZO	RADIAZIONI RESIDUI	TOTALE AVANZO	VINCOL ATE (V)	ATTIVITA' DA FINANZIARE	
2.479,49	0,00	2.479,49	V	Piccole riparazioni degli edifici – L.R.15/88	FUNZ.TO GENERALE
9.193,33	177,67	9.371,00		Funzionamento amministrativo generale	FUNZ.TO AMM.VO
349,60	1.487,52	1.837,12		Spese finanziate con il contributo dei distributori	
0,00	0,00	0,00	V	Spese per acquisto materiali di pulizia	
318,86	95,00	413,86		Funzionamento didattico generale	DIDATTICA
2040,35	0	2.040,35	V	Integrazione e recupero alunni H	
1.647,80	0,00	1.647,80	V	Spese per esami di stato in sicurezza	
2.195,81	0,00	2.195,81	V	Assicurazione alunni	
0,09	0,00	0,09	V	PNSD - Acquisto dispositivi per D.D.I.	
3.008,01	0,00	3.008,01	V	Contributo Università	
195,13	-195,13	0,00	V	DIGITAL BOARD - Avviso 28966/2021	
851,29	-851,29	0,00	V	Realizzazione reti locali - Avviso 20480/2021	
3.989,44	-3.989,44	0,00		AMBIENTI DID. INN. INFANZIA - 13.1.5A-FESRPON-SI-2022-333	
3.107,06		3.107,06		PNRR 4.0 NEXT DIGITAL CLASSROOM	
604,35	0,00	604,35	V	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	
822,53	0,00	822,53	V	Spese per orientamento	
527,66	-267,52	260,14	V	PON 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-64 VIVERE LA SCUOLA	
400,33	0,00	400,33	V	PON 10.1.1A-FDRPOC-SI-2022-68 NESSUNO INDIETRO	
3.910,00	0,00	3.910,00	V	Formazione docenti neoassunti	
22.607,00		22.607,00	V	PIANO NAZIONALE FORMAZIONE - 60% ALLE SCUOLE	
11.666,17	0,00	11.666,17	V	PIANO NAZIONALE FORMAZIONE - 40% NAZIONALE	
50,00	0,00	50,00		Fondo riserva	
934,51	0,00	934,51		Disponibilit� Finanziaria da programmare	
70.898,81	-3.543,19	67.355,62			

GUIDO ORLANDINI
DIRETTORE S.G.A.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Dott. Giuseppe Oliveri)





**ISTITUTO COMPRENSIVO DI SCUOLA MATERNA, ELEMENTARE E MEDIA
"G. PHILIPPONE"**

92020 S. GIOVANNI GEMINI VIA SACRAMENTO,sn C.F. 93019650840 C.M. AGIC818005

Indicatore di tempestività dei pagamenti (art. 9 DPCM 22/09/2014)

Anno 2023

$$\begin{array}{rcccl} & \text{Somma (imp. Fatt X gg ritardo)} & & 1.965.100,55 & \\ \text{Indice Annuale} = & \text{-----} & = & \text{-----} & = 11,89 \\ & \text{Somma fatture pagate} & & 165.253,36 & \end{array}$$

GUIDO ORLANDINI
DIRETTORE S.G.A.
Guido Orlandini

ISTITUTO COMPRENSIVO DI SCUOLA MATERNA, ELEMENTARE E MEDIA
"G. PHILIPPONE"

92020 S. GIOVANNI GEMINI VIA SACRAMENTO,sn C.F. 93019650840 C.M. AGIC818005

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

(da inserire nella relazione al Conto Consuntivo)

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 282.696,33

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{282.696,33}{312.349,14} = 0,91$

Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H) 312.349,14

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 96.675,06

Indice residui attivi = $\frac{96.675,06}{282.696,33} = 0,34$

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 282.696,33

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 125.366,15

Indice residui passivi = $\frac{125.366,15}{242.384,84} = 0,52$

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 242.384,84

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 135.143,68

Adempimento residui attivi = $\frac{135.143,68}{135.143,68} = 1,00$

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 135.143,68

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 156.158,69

Adempimento residui passivi = $\frac{156.158,69}{156.532,54} = 1,00$

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 156.532,54

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 273.177,38

Indice capacità di spesa = $\frac{273.177,38}{398.917,38} = 0,68$

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 398.917,38

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 125.740,00

Indice accumulo dei residui passivi = $\frac{125.740,00}{398.917,38} = 0,32$

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 398.917,38

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	71.367,38	33.184,21	46,50%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	15.924,00	6.106,44	38,35%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	94.781,16	88.917,08	93,81%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	94.480,11	88.445,93	93,61%
05	ALTRE SPESE	3.783,73	2.762,61	73,01%
06	IMPOSTE E TASSE	25.998,82	21.968,57	84,50%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	

ISTITUTO COMPRENSIVO DI SCUOLA MATERNA, ELEMENTARE E MEDIA
"G. PHILIPPONE"

92020 S. GIOVANNI GEMINI VIA SACRAMENTO,sn C.F. 93019650840 C.M. AGIC818005

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	50,00	0,00	0,00%
Totale generale		312.349,14	242.384,84	

ata 02/01/2024

uesto modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.