



I.S.I.S. “ELENA DI SAVOIA”

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale “Armando Diaz” – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2023

RELAZIONE

Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



SOMMARIO

(CTRL+Click per spostarsi alla voce desiderata)

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023	3
PREMESSA	3
ELEMENTI DELLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO	3
1. DATI GENERALI DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA	3
A) <i>Popolazione scolastica</i>	3
B) <i>Dati sul personale in servizio</i>	4
2. DATI CONTABILI	5
TABELLA di SINTESI (Mod. H)	5
1) ENTRATE	5
2) SPESE	5
RELAZIONE ANALITICA	6
ALLEGATI ALLA RELAZIONE SUL CONTO CONSUNTIVO	6
Dichiarazioni	6
RISULTANZE DATI CONTABILI	7
CONTO DI CASSA	7
Situazione Residui (Mod. L)	7
Conto Patrimoniale (Mod. K)	7
Situazione Amministrativa (Mod. J)	8
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	8
Spese per Attività e Progetti	9
ANALISI DELLE ENTRATE	10
ANALISI DELLE SPESE PER ATTIVITA'	20
ANALISI DELLE SPESE PER PROGETTI	31
ANALISI DEGLI ACCANTONAMENTI	35
AGGREGAZIONE R98 - FONDO DI RISERVA	35
CONCLUSIONI	36
RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI E REALIZZAZIONE DEI PROGETTI	36



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Premessa

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 relativamente alle entrate e alle spese di competenza, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Pertanto, considerata la chiusura dell'esercizio finanziario, si è potuto definire l'Avanzo di amministrazione definitivo e dimostrare analiticamente i collegamenti tra la programmazione finanziaria e didattica e le risorse disponibili impegnate per il raggiungimento degli obiettivi dell'istituzione scolastica.

Elementi della Relazione sul Conto consuntivo

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

1. Dati generali dell'istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

N. indirizzi presenti: 4

N. classi articolate: 2

Classi/Sezioni				Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
	Nume ro classi corsi diurni (a)	Nume ro classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembr e corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembr e corsi serali (e)	Alunni frequent anti classi corsi diurni (f)	Alunni frequent anti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentant i (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi diurni (i=d- f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentant i corsi serali (l=e- g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	10		10	234		236		236	14	2		23,6	
Seconde	10		10	225		226		226	6	1		22,6	
Terze	9	2	11	185	40	177	50	227	7	-8	10	19,66	25
Quarte	10	2	12	153	50	154	63	217	6	1	13	15,4	31,5
Quinte	12	3	15	141	60	139	68	207	10	-2	8	11,58	22,66
Totale	51	7	58	938	150	932	181	1113	43	-6	31		



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



B) Dati sul personale in servizio

Data di riferimento: 15 Marzo 2024

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	120
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	21
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	170
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	8
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	12
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	39



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
 Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
 Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
 Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



2. Dati contabili

TABELLA di SINTESI (Mod. H)

Il conto consuntivo 2023 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 1.479.198,60		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 1.250.169,28	€ 1.250.169,28	100,00%
03-Finanziamenti dello Stato	€ 197.842,23	€ 197.842,23	100,00%
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 53.274,74	€ 53.274,74	100,00%
06-Contributi da privati	€ 99.373,50	€ 99.373,50	100,00%
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 100,00	€ 100,00	100,00%
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
12-Altre entrate	€ 1.620,37	€ 1.620,37	100,00%
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE ENTRATE	€ 3.081.578,72	€ 1.602.380,12	52,00%
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		€ 1.602.380,12	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	€ 2.140.111,90	€ 914.479,03	42,73%
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 158.498,45	€ 51.015,41	32,18%
A02-Funzionamento amministrativo	€ 142.857,26	€ 30.795,71	21,55%
A03-Didattica	€ 1.543.886,05	€ 760.338,61	49,24%
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€ 85.596,42	€ 19.960,30	19,28%
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€ 198.005,28	€ 51.210,00	23,32%
A06-Attività di orientamento	€ 11.268,44	€ 1.159,00	10,28%
Progetti	€ 240.812,32	€ 104.505,21	43,39%
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€ 3.760,71	€ 3.611,79	96,04%
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€ 214.174,05	€ 90.388,44	42,20%
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€ 10.000,00	€ 1.320,00	13,20%
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€ 12.577,56	€ 9.184,98	73,02%
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€ 300,00	€ 0,00	0,00%
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00%



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



R98-Fondo di Riserva	€ 1.000,00	€ 0,00	0,00%
D100-Disavanzo di amministrazione presunto	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
TOTALE SPESE	€ 2.381.924,22	€ 1.018.984,24	42,77%
Avanzo di competenza		€ 583.395,88	
Totale a pareggio		€ 1.602.380,12	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un disavanzo di competenza di **€ 583.395,88**.

RELAZIONE ANALITICA

La Relazione è articolata in:

1. Risultanze dati contabili
 - A. Conto di cassa
 - B. Gestione dei residui
 - C. Conto del patrimonio
 - D. Risultato di esercizio
 - E. Spese Per Attività e Progetti
2. Analisi delle Entrate
3. Analisi delle Spese per Attività e Progetti
4. Analisi degli Accantonamenti

Allegati alla Relazione sul conto consuntivo

Modelli MIUR ex DM 129/2018

- Modello H – Conto Consuntivo;
- Modello H/bis – Attuazione Programma Annuale al 31/12/2023;
- Modelli I – Schede illustrative per Attività e Progetti;
- Modello J – Situazione amministrativa effettiva al 31/12/2023;
- Modello K – Situazione patrimoniale al 31/12/2023;
- Modello L – Elenco dei residui attivi e passivi;
- Modello M – Prospetto delle spese per il personale;
- Modello N – Riepilogo per Aggregato Entrata / Tipologia spesa;

Dichiarazioni

La gestione del Fondo economale delle **minute spese** per l'esercizio 2023 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 2.000,00, anticipato con n. 2 anticipazioni di 350,00 € e 950,00 € al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Si dichiara, inoltre, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario e della Tesoreria Unica presso la Banca d'Italia;
2. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. La gestione del Programma annuale è stata tenuta con il protocollo OIL con l'istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena;



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
 Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
 Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
 Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



5. Alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente bancario. Il conto corrente postale è stato chiuso nell'esercizio finanziario 2022;
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy;
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio, ad esclusione del sistema del Cedolino Unico;
8. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
9. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
10. Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario.

I sottoscritti, nel trasmettere, allegato alla presente ai Revisori dei conti per il prescritto parere di regolarità contabile ed al Consiglio di istituto per l'approvazione, lo schema del Conto Consuntivo predisposto dal DSGA per l'esercizio finanziario 2023, espongono le seguenti considerazioni:

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023		1.159.770,72
SOMME RISCOSE	Competenza	1.152.989,22
	Residui	269.007,78
	Totale(1)	1.421.997,00
SOMME PAGATE	Competenza	1.009.967,16
	Residui	34.439,98
	Totale(2)	1.044.407,14
	Differenza (1-2)	377.589,86
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023		1.537.360,58

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2023	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variaz. In diminuzione	Totale residui
Residui Attivi	€ 362.821,28	€ 269.007,78	€ 93.813,50	€ 449.390,90	€ -39.268,28	€ 503.936,12

	Iniziali al 01/01/2023	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio 2023	Variaz. In diminuzione	Totale residui
Residui Passivi	€ 43.393,40	€ 34.439,98	€ 8.953,42	€ 9.017,08	€ 4.753,42	€ 13.217,08

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € **1.872.098,93**. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 392.900,33	€ 515.789,41	€ 908.689,74



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
 Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
 Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
 Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Totale Disponibilità	€ 1.522.592,00	€ 518.704,70	€ 2.041.296,70
Totale dell'attivo	€ 1.915.492,33	€ 1.034.494,11	€ 2.949.986,44
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 1.915.492,33	€ 1.034.494,11	€ 2.949.986,44
PASSIVO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale debiti	€ 43.393,40	- € 30.176,32	€ 13.217,08
Consistenza Patrimoniale	€ 1.872.098,93	€ 1.064.670,43	€ 2.936.769,36
Totale a pareggio	€ 1.915.492,33	€ 1.034.494,11	€ 2.949.986,44

Il patrimonio corrisponde al valore dei beni mobili, registrati come previsto dal D.I. n. 129/2018 - Regolamento relativo alle istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche.

Per i beni in inventario si è effettuato l'ammortamento, secondo quanto previsto dalle vigenti disposizioni di legge e istruzioni RGS.

Si fa presente che nell'esercizio 2023 sono iniziati i lavori di ristrutturazione coi fondi stanziati dalla Città Metropolitana nell'ambito del PNRR, nella sede centrale dell'Istituto. Tali lavori interessano tutti i locali dell'istituto ed impongono un continuo spostamento dei beni mobili da un locale all'altro da parte degli addetti ai lavori. Durante tali operazioni molti beni rinvenuti sono risultati distrutti o danneggiati - quindi inutilizzabili - e sono stati accantonati in alcuni luoghi individuati per essere destinati allo smaltimento. Tale attività è effettuata dalle ditte dalla stessa città Metropolitana.

Nel frattempo, gli Uffici di segreteria e di presidenza sono stati traslocati al Diaz, con altra movimentazione di beni mobili.

In questo contesto, risulta inattuabile una gestione precisa e puntuale del registro degli Inventari. All'interno di alcuni locali vi è infatti un accumulo di beni difficilmente individuabili ed altri locali sono stati resi inaccessibili. Considerato che le operazioni di ristrutturazione interesseranno la sede centrale per un periodo di circa due anni, si rimanda alla conclusione dei lavori una ricognizione approfondita di tutti i locali, finalizzata alla sistemazione definitiva del registro dell'inventario, che al momento non può corrispondere alla situazione reale per cause di forza maggiore.

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			€ 1.159.770,72
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2023	
Riscossioni	€ 269.007,78	€ 1.152.989,22	€ 1.421.997,00
Pagamenti	€ 34.439,98	€ 1.009.967,16	€ 1.044.407,14
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			€ 1.537.360,58
Residui Attivi	€ 54.545,22	€ 449.390,90	€ 503.936,12
Residui Passivi	€ 4.200,00	€ 9.017,08	€ 13.217,08
Avanzo di amministrazione al 31/12			€ 2.028.079,62

Il **Fondo cassa** al 31/12/2023 riportato nel modello J è pari ad **€ 1.537.360,58** in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale. L'**Avanzo di Amministrazione** al 31/12/2023 ammonta a Euro **€ 2.028.079,62**, come sopra determinato.

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Il risultato di Esercizio 2023 di Euro **€ 583.395,88** è così determinato:



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
 Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
 Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
 Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



ENTRATE ACCERTATE E.F. 2023	€ 1.602.380,12
SPESE IMPEGNATE E.F. 2023	€ 1.018.984,24
AVANZO ESERCIZIO 2023	€ 583.395,88

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023, sono stati avviati diversi progetti tra cui il PNRR. Tali progetti hanno comportato l'accertamento di ingenti risorse finanziarie che, oltre ai fondi ricevuti dall'Unione Europea per i progetti PON FESR 2023 che sono stati avviati e conclusi nello stesso anno, hanno comportato la formazione di un Avanzo di amministrazione e di competenza molto elevato.

Spese per Attività e Progetti

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.

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023												
	SPESE DI PERSONA LE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot. Spese (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01	2.000,00	17.925,34	31.084,60						5,47	158.498,45	51.015,41	32,19%
A02		11.034,16	16.943,65	353,80	2.088,93		375,17			142.857,26	30.795,71	21,56%
A03	33.032,25	46.286,01	47.582,16	632.170,60	1.117,50				150,09	1.543.886,05	760.338,61	49,25%
A04	19.960,30									85.596,42	19.960,30	23,32%
A05			50.100,00						1.110,00	198.005,28	51.210,00	25,86%
A06		1.159,00								11.268,44	1.159,00	10,29%
P01	3.580,28								31,51	3.760,71	3.611,79	96,04%
P02	50.776,70	4.030,24	25.362,17	2.747,32					7.472,01	214.174,05	90.388,44	42,20%
P03			1.140,00						180,00	10.000,00	1.320,00	13,20%
P04	5.016,98		4.168,00							12.577,56	9.184,98	73,03%
P05										300,00		0,00%
TOTALE	114.366,51	80.434,75	176.380,58	635.271,72	3.206,43	0,00	375,17	0,00	8.949,08	2.380.924,22	1.018.984,24	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,11	0,08	0,17	0,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,43		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	11,22%	7,89%	17,31%	62,34%	0,31%	0,00%	0,04%	0,00%	0,88%	42,80%		



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



L'utilizzo complessivo della dotazione finanziaria è pari al **42,80%**.

In merito alle dotazioni annuali dei progetti, il tasso d'impiego delle risorse ad essi destinate è pari al **23,39%**.

ANALISI delle ENTRATE

Passando all'esame delle Entrate, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse e Somme da Riscuotere:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			543.485,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	45	Assestamento avanzo di amm.ne - quota iscrizione alunno	50,00
Previsione definitiva			543.535,49
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			543.535,49
OSSERVAZIONI: È stata disposta una variazione in aumento per adeguare l'avanzo di amministrazione. La discrepanza di 50 euro è dovuta ad un versamento effettuato a chiusura esercizio finanziario 2022 ed incassato nel 2023.			

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			935.663,11
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			935.663,11

Aggregato 02 voce 02 01 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU - 10.8.B3 –FESRPON-CA-2023-56			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/07/2023	21	FESRPON-CA-2023-56 "Laboratori green, sostenibili e innovativi per le scuole del secondo ciclo"	250.000,00
28/12/2023	43	Rettifica per chiusura progetti PON FESR 2023	-5.460,26
Previsione definitiva			244.539,74
Somme Riscosse			233.345,82
Somme da riscuotere			11.193,92
Differenza			0,00
OSSERVAZIONI: Il progetto PON FESR finalizzato alla realizzazione di Laboratori green, sostenibili e innovativi, è stato avviato e chiuso in piattaforma GPU e SIF nel 2023.			



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Aggregato 02 voce 02 05 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU - 13.1.2A –FESRPON-CA-2023-42			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/09/2023	24	13.1.2A-FESRPON-CA-2023-42 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica	68.085,10
28/12/2023	43	Rettifica per chiusura progetti PON FESR 2023	-23,33
Previsione definitiva			68.061,77
Somme Riscosse			65.350,70
Somme da riscuotere			2.711,07
Differenza			0,00
OSSERVAZIONI: Il progetto PON FESR finalizzato all'acquisto di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica, è stato avviato e chiuso in piattaforma GPU e SIF nel 2023.			

Aggregato 02 voce 02 06 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU - 13.1.1A –FESRPON-CA-2023-33			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/09/2023	25	13.1.1A-FESRPON-CA-2023-33 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	22.647,04
28/12/2023	43	Rettifica per chiusura progetti PON FESR 2023	-89,35
Previsione definitiva			22.557,69
Somme Riscosse			21.751,53
Somme da riscuotere			806,16
Differenza			0,00
OSSERVAZIONI: Il progetto PON FESR finalizzato al cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici, è stato avviato e chiuso in piattaforma GPU e SIF nel 2023.			

Aggregato 02 voce 02 07 - PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU - 13.1.4A –FESRPON-CA-2023-55			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/09/2023	26	13.1.4A-FESRPON-CA-2023-55 Laboratorio didattico eco-sostenibile, green, innovativo	100.588,22
28/12/2023	43	Rettifica per chiusura progetti PON FESR 2023	-1.167,36
Previsione definitiva			99.420,86
Somme Riscosse			94.938,91
Somme da riscuotere			4.481,95
Differenza			0,00
OSSERVAZIONI: Il progetto PON FESR finalizzato alla realizzazione di Laboratori didattico eco-sostenibile, green, innovativo, è stato avviato e chiuso in piattaforma GPU e SIF nel 2023.			



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Aggregato 02 voce 03 01 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE – PA digitale 2026			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2023	10	PA DIGITALE 2026 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE – PA digitale 2026	4.424,00
Previsione definitiva			4.424,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			4.424,00
Differenza			0,00
OSSERVAZIONI: Il progetto PA DIGITALE 2026 – ABILITAZIONE AL CLOUD finalizzato al passaggio dell'attività amministrativa al cloud è stato avviato e chiuso in piattaforma PA DIGITALE 2026 nel 2023.			

Aggregato 02 voce 03 02 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI – PA digitale 2026			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2023	9	PA digitale 2026 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI – PA digitale 2026 - sito web	7.301,00
Previsione definitiva			7.301,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			7.301,00
Differenza			0,00
OSSERVAZIONI: Il progetto PA DIGITALE 2026 – ESPERIENZA DEL CITTADINO finalizzato alla creazione di un nuovo sito web è stato avviato e chiuso in piattaforma PA DIGITALE 2026 nel 2023.			

Aggregato 02 voce 03 03 - Next Generation EU - PNRR - Azione 2			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2023	11	Assunzione a Bilancio PNRR Azione 2 - CNP: M4C1I3.2-2022-962-1022	164.644,23
Previsione definitiva			164.644,23
Somme Riscosse			82.322,11
Somme da riscuotere			82.322,12
Differenza			0,00
OSSERVAZIONI: Il progetto Next Generation EU - PNRR - Azione 2 finalizzato alla realizzazione di ambienti di apprendimento innovativi è stato avviato nel 2023 ed è in fase di completamento.			

Aggregato 02 voce 03 04 - Next Generation EU - PNRR - Azione 1			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/04/2023	12	Assunzione a Bilancio PNRR Azione 1 - CNP: M4C1I3.2-2022-961-1021	227.137,16
Previsione definitiva			227.137,16
Somme Riscosse			113.568,58
Somme da riscuotere			113.568,58
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: Il progetto Next Generation EU - PNRR - Azione 1 finalizzato alla realizzazione di ambienti di apprendimento innovativi è stato avviato nel 2023 ed è in fase di completamento.

Aggregato 02 voce 03 05 - Next Generatione EU - Dispersione scolastica			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	14	Assunzione a Bilancio PNRR Dispersione - CNP: M4C1I1.4-2022-981-1041	343.346,83
Previsione definitiva			343.346,83
Somme Riscosse			171.673,41
Somme da riscuotere			171.673,42
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: Il progetto Next Generation EU - PNRR – Dispersione scolastica finalizzato alla realizzazione di percorsi destinati agli alunni a rischio dispersione, è stato avviato nel 2023 ed è in fase di completamento.

Aggregato 02 voce 03 06 - Programma ERASMUS+			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/12/2023	36	ASSUNZIONE A BILANCIO PROGRAMMA ERASMUS Azione KA1	68.736,00
Previsione definitiva			68.736,00
Somme Riscosse			54.988,80
Somme da riscuotere			13.747,20
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: Il progetto ERASMUS + verrà realizzato nel 2024.

Aggregato 03 voce 01 01 - Finanziamento per il contributo ordinario			
Previsione iniziale			42.017,98
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/10/2023	29	Funzionamento amm-vo didattico 4/12 a.s. 2023-24	20.598,00
21/12/2023	40	Funzionamento amm-vo didattico 4/12 a.s. 2022-23 - INTEGRAZIONE	24.023,63
Previsione definitiva			86.639,61
Somme Riscosse			86.639,61



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01|02 - Percorsi per le Competenze Trasversali

Previsione iniziale			17.482,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/10/2023	30	PCTO 4/12 a.s. 2023-24	8.135,16
Previsione definitiva			25.617,62
Somme Riscosse			25.617,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01|03 - Percorsi di orientamento - L. 104/2013

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/10/2023	31	RISORSE EX ART 8 DL 104/2013 - Percorsi di orientamento 23/24	1.303,72
Previsione definitiva			1.303,72
Somme Riscosse			1.303,72
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
22/12/2023	41	"Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione"	84.075,28
Previsione definitiva			84.075,28
Somme Riscosse			84.075,28
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: Le Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione sono destinate agli alunni che partecipano ai viaggi d'istruzione e che presentano un ISEE inferiore ai 5.000,00 Euro.

Aggregato 03 voce 06|07 - Assegnazione Fondi 100 e lode

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/11/2023	34	Assegnazione fondi 100 e lode - USR a.s. 22/23	206,00
Previsione definitiva			206,00
Somme Riscosse			206,00
Somme da riscuotere			0,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Differenza	0,00
------------	------

OSSERVAZIONI: Il contributo è stato erogato a due alunni che hanno conseguito la votazione di 100 e lode all'esame di Stato 22/23.

Aggregato 05 voce 04|02 - Progetto Woce

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2023	13	Progetto Woce - assistenza specialistica a.s. 2022-23	18.032,00
20/06/2023	20	SALDO PROGETTO WOCE 21/22	8.601,26
Previsione definitiva			26.633,26
Somme Riscosse			26.633,26
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: Le Risorse sono erogate dal Comune di Napoli per gli alunni che necessitano di assistenza specialistica.

Aggregato 05 voce 05|01 - Contributi per eventi esterni

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/09/2023	27	Servizio di catering 27/28 giugno	3.590,00
30/10/2023	32	Servizio di catering evento 25 e 26 maggio	16.060,00
Previsione definitiva			19.650,00
Somme Riscosse			19.650,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: La Scuola coinvolge gli alunni in attività di PCTO attraverso il servizio di catering per eventi esterni, a fronte dei quali vengono erogati dei contributi.

Aggregato 05 voce 06|01 - Contributo per piano formazione docenti di ambito

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2023	23	Formazione Ambito 14 a.s. 22/23	2.160,00
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	-3,52
Previsione definitiva			2.156,48
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			2.156,48
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06|04 - Contributo tirocini sostegno

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



13/02/2023	4	Contributo Università di Cassino per tirocinio sostegno	900,00
23/11/2023	35	Contributo Università di Fisciano per tirocinio sostegno VII ciclo	330,00
14/12/2023	39	UNIVERSITA' SUOR ORSOLA PER TIROCINIO SOSTEGNO 22/23	3.605,00
Previsione definitiva			4.835,00
Somme Riscosse			4.835,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: Il contributo è erogato dalle Università ed è correlato al tutoraggio effettuato dai docenti di sostegno ai tirocinanti.

Aggregato 06 voce 01|01 - Contributo esame di stato

Previsione iniziale			5.000,00
Somme Riscosse			3.045,00
Somme da riscuotere			1.955,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONE: I contributi per gli esami di stato 23/24 sono ancora in fase di riscossione.

Aggregato 06 voce 02|01 - Contributi iscrizione

Previsione iniziale			15.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	-9.860,00
Previsione definitiva			5.140,00
Somme Riscosse			5.140,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: A chiusura dell'esercizio finanziario è stata disposta una variazione in diminuzione per adeguare la programmazione a quanto effettivamente riscosso.

Aggregato 06 voce 04|01 - Contributo per viaggi di istruzione 2023

Previsione iniziale			30.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/12/2023	37	Integrazione contributi per viaggi d'istruzione a.s. 23/24	44.545,00
07/12/2023	38	Integrazione contributi per restituzione acconto viaggio Berlino	840,00
Previsione definitiva			75.385,00
Somme Riscosse			44.025,00
Somme da riscuotere			31.360,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONE: I contributi sono destinati al viaggio di istruzione a Berlino, organizzato nel 2024.



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Aggregato 06 voce 04|02 - Contributi per viaggi d'istruzione 2022

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2023	2	Quota aggiuntiva viaggio Madrid	535,00
Previsione definitiva			535,00
Somme Riscosse			535,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: Variazione in aumento per quota aggiuntiva viaggio Madrid 2023.

Aggregato 06 voce 05|02 - Assicurazione alunni A.S. 2023/24

Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2023	33	Assicurazione alunni e personale scolastico A.S. 2023/24	3.885,00
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	-5.000,00
Previsione definitiva			3.885,00
Somme Riscosse			2.660,00
Somme da riscuotere			1.225,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: I contributi per assicurazione alunni 23/24 sono ancora in fase di riscossione.

Aggregato 06 voce 06|02 - Assicurazione personale scolastico a.s. 2023/24

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/11/2023	33	Assicurazione alunni e personale scolastico A.S. 2023/24	835,00
Previsione definitiva			835,00
Somme Riscosse			370,00
Somme da riscuotere			465,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: I contributi per assicurazione personale scolastico 23/24 sono ancora in fase di riscossione.

Aggregato 06 voce 08|01 - Contributo da FremantleMedia S.p.A. per riprese Amica Geniale

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/07/2023	22	Contributo da FremantleMedia S.p.A. per riprese "Amica Geniale"	4.700,00
Previsione definitiva			4.700,00
Somme Riscosse			4.700,00
Somme da riscuotere			0,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Differenza	0,00
Differenza	0,00
OSSERVAZIONI: La scuola ha ospitato nel periodo maggio/giugno 2023 le riprese della serie "L'Amica Geniale" a fronte delle quali la società di produzione ha erogato un contributo.	

Aggregato 06 voce 11|01 - Piano Formativo "Stra.T.I."

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	7	Piano Formativo “Stra.T.I. Strategie, Talenti ed Innovazione per il settore agroindustria”	2.500,00
Previsione definitiva			2.500,00
Somme Riscosse			2.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: Il progetto si è avviato e concluso nel 2023.

Aggregato 06 voce 11|02 - Piano Formativo "CircEO"

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/03/2023	8	Piano Formativo "CircEO"	1.393,50
Previsione definitiva			1.393,50
Somme Riscosse			1.393,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

OSSERVAZIONI: Il progetto si è avviato e concluso nel 2023.

Aggregato 08 voce 05|01 - Note credito - rimborsi

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/02/2023	6	Nota credito Argo software - anno 2020	100,00
Previsione definitiva			100,00
Somme Riscosse			100,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Aggregato 12 voce 02 01 - Interessi bancari			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2023	3	Interessi attivi Banca d'Italia	0,22
Previsione definitiva			0,22
Somme Riscosse			0,22
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 01 - Raccolta fondi personale scolastico natale 2022			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2023	5	Raccolta fondi Natale 2022 personale scolastico	792,00
Previsione definitiva			792,00
Somme Riscosse			792,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
OSSERVAZIONI: Nel periodo natalizio la scuola ha avviato una raccolta fondi rivolta al personale scolastico, le cui somme sono state destinate all'acquisto di beni e servizi per la didattica.			

Aggregato 12 voce 03 02 - Rimborso Enel per servitù di passaggio			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2023	16	Rimborso Enel - causale maggio 2023	6,59
25/09/2023	28	Rimborso Enel - causale settembre 2023	8,78
28/12/2023	42	Rimborso Enel - causale GENNAIO 2024	8,78
Previsione definitiva			24,15
Somme Riscosse			24,15
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
OSSERVAZIONI: Il contributo viene erogato ogni anno dall'Enel.			



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Aggregato 12 voce 03 04 - Entrate diverse per riemissione mandati			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2023	1	Entrate diverse per riemissione mandati per errate coordinate bancarie	540,00
Previsione definitiva			540,00
Somme Riscosse			540,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 05 - Raccolta fondi personale scolastico Pasqua 2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2023	15	Raccolta fondi Pasqua 2023 personale scolastico	264,00
Previsione definitiva			264,00
Somme Riscosse			264,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
OSSERVAZIONI: Nel periodo pasquale la scuola ha avviato una raccolta fondi rivolta al personale scolastico, le cui somme sono state destinate all'acquisto di beni e servizi per la didattica.			

RIASSUMENDO:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
3.081.578,72	1.602.380,12	1.152.989,22	449.390,90	1.479.198,60

ANALISI DELLE SPESE per ATTIVITA'

Passando all'esame delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Modifiche al Programma annuale e, quindi, Programmazione definitiva, Somme pagate, Somme rimaste da pagare ed Economie.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2023 a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze, aggregate secondo il Mod. H:



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
 Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
 Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
 Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Aggregato A voce 01 01 - Funzionamento generale e sicurezza nella scuola			
Previsione iniziale			108.612,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2023	17	Storno tecnico attività da A01/01 a A01/11	-657,97
14/06/2023	19	Variazione da A01/01 a P01/01 per progetti extracurriculari	-3.729,20
02/10/2023	29	Funzionamento amm-vo didattico 4/12 a.s. 2023-24	20.598,00
08/11/2023	33	Assicurazione alunni e personale scolastico A.S. 2023/24	4.720,00
21/12/2023	40	Funzionamento amm-vo didattico 4/12 a.s. 2022-23 - INTEGRAZIONE	24.023,63
28/12/2023	42	Rimborso Enel - causale GENNAIO 2024	8,78
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	-4.982,48
Previsione definitiva			148.593,71
Somme Pagate			33.525,08
Somme da pagare			7.752,18
Economie			107.316,45

Aggregato A voce 01 03 - Articolo 1, comma 697, L. n. 234/2021 - Risorse per supporto psicologico			
Previsione iniziale			18,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	-18,46
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

OSSERVAZIONI: Le economie sono state restituite.

Aggregato A voce 01 06 - Risorse ex art. 31, comma1, D.L. 41/2021	
Previsione iniziale	5,47
Somme Pagate	5,47
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

OSSERVAZIONI: Le economie sono state restituite.

Aggregato A voce 01 10 - U.S.R. Comitato di vigilanza concorso funz. amm.vi	
Previsione iniziale	166,59
Somme Pagate	0,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Somme da pagare	0,00
Economie	166,59

Aggregato A voce 01|11 - Contenimento del rischio Covid-19 - Risorse ex art. 39 bis DL 115/2022

Previsione iniziale			9.074,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2023	17	Storno tecnico attività da A01/01 a A01/11	657,97
Previsione definitiva			9.732,68
Somme Pagate			9.732,68
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

OSSERVAZIONI: Le somme sono state interamente impegnate e pagate.

Aggregato A voce 02|01 - Acquisto di beni e servizi per il funzionamento amministrativo

Previsione iniziale			131.032,04
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2023	3	Interessi attivi Banca d'Italia	0,22
27/02/2023	6	Nota credito Argo software - anno 2020	100,00
Previsione definitiva			131.132,26
Somme Pagate			22.760,41
Somme da pagare			1.264,90
Economie			107.106,95

Aggregato A voce 02|02 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE – PA digitale 2026

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2023	10	PA DIGITALE 2026 - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI SCUOLE – PA digitale 2026	4.424,00
Previsione definitiva			4.424,00
Somme Pagate			2.378,40
Somme da pagare			0,00
Economie			2.045,60

OSSERVAZIONI: Il Progetto è concluso e rendicontato.

Aggregato A voce 02|03 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI – PA digitale 2026

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



27/03/2023	9	PA digitale 2026 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI – PA digitale 2026 - sito web	7.301,00
Previsione definitiva			7.301,00
Somme Pagate			4.392,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.909,00

OSSERVAZIONI: Il Progetto è concluso e rendicontato.

Aggregato A voce 03 01 - Acquisti di beni di beni e servizi per la didattica			
Previsione iniziale			105.536,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/02/2023	5	Raccolta fondi Natale 2022 personale scolastico	792,00
17/05/2023	15	Raccolta fondi Pasqua 2023 personale scolastico	264,00
12/06/2023	16	Rimborso Enel - causale maggio 2023	6,59
12/07/2023	22	Contributo da FremantleMedia S.p.A. per riprese "Amica Geniale"	4.700,00
25/09/2023	27	Servizio di catering 27/28 giugno	3.590,00
25/09/2023	28	Rimborso Enel - causale settembre 2023	8,78
30/10/2023	32	Servizio di catering evento 25 e 26 maggio	16.060,00
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	11,00
Previsione definitiva			130.968,91
Somme Pagate			61.343,02
Somme da pagare			0,00
Economie			69.625,89

Aggregato A voce 03 02 - Corso di recupero	
Previsione iniziale	655,22
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	655,22

Aggregato A voce 03 03 - Acquisto di beni per la didattica col contributo alunni			
Previsione iniziale			20.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	-9.860,00
29/12/2023	45	Assestamento avanzo di amm.ne - quota iscrizione alunno	50,00
Previsione definitiva			10.190,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Somme Pagate	100,00
Somme da pagare	0,00
Economie	10.090,00

Aggregato A voce 03|04 - Progetto PON 10.2.2A-FSEPON-CA-2020-369 Kit didattici

Previsione iniziale	35.729,27
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	35.729,27

OSSERVAZIONI: Il progetto è interamente concluso e rendicontato. Il saldo è stato ricevuto e le economie non sono state riallocate nel PA 2024.

Aggregato A voce 03|06 - Progetto PNSD inclusione digitale modulo B

Previsione iniziale	959,96
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	959,96

OSSERVAZIONI: Il progetto è interamente concluso e rendicontato. Il saldo è stato ricevuto e le economie non sono state riallocate nel PA 2024.

Aggregato A voce 03|07 - Spese per art 21 comma 1 dl 137 didattica integrata digitale

Previsione iniziale	466,48
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	466,48

Aggregato A voce 03|08 - Spese per connettività alunni meno abbienti

Previsione iniziale	2.277,00
Somme Pagate	2.277,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

OSSERVAZIONI: I fondi non sono stati utilizzati e le economie restituite.

Aggregato A voce 03|09 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	149,57
Somme Pagate	149,57
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

OSSERVAZIONI: I fondi non utilizzati sono stati restituiti.

Aggregato A voce 03|10 - Risorse ex art. 32, D.L. 41/2021

Previsione iniziale	0,16
---------------------	------



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	-0,16
		Previsione definitiva	0,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato A voce 03|11 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-CA-2021-645

Previsione iniziale	37.581,70
Somme Pagate	37.434,27
Somme da pagare	0,00
Economie	147,43

OSSERVAZIONI: Il progetto è interamente concluso e rendicontato. Il saldo è stato ricevuto e le economie non sono state riallocate nel PA 2024.

Aggregato A voce 03|12 - Digital Board: trasf. dig. nella did. e nell'org. - Avviso 28966/2021 - 13.1.2.A-FESRPON-CA-2021-309

Previsione iniziale	3.699,54
Somme Pagate	3.361,31
Somme da pagare	0,00
Economie	338,23

OSSERVAZIONI: Il progetto è interamente concluso e rendicontato. Il saldo è stato ricevuto e le economie non sono state riallocate nel PA 2024.

Aggregato A voce 03|13 - Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812 del 13 maggio 2021

Previsione iniziale	16.000,00
Somme Pagate	15.511,72
Somme da pagare	0,00
Economie	488,28

OSSERVAZIONI: Il progetto è interamente concluso e rendicontato.

Aggregato A voce 03|14 - Contributi tirocinio sostegno

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	4	Contributo Università di Cassino per tirocinio sostegno	900,00
23/11/2023	35	Contributo Università di Fisciano per tirocinio sostegno VII ciclo	330,00
14/12/2023	39	UNIVERSITA' SUOR ORSOLA PER TIROCINIO SOSTEGNO 22/23	3.605,00
Previsione definitiva			4.835,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Somme Pagate	4.505,00
Somme da pagare	0,00
Economie	330,00

Aggregato A voce 03|15 - Contributo per il sostegno ai patti di comunità

Previsione iniziale	457,50
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	457,50

Aggregato A voce 03|16 - Lab.green,sostenibili e innovativi scuole del II ciclo-A. 50636/2021- 13.1.4A-FESRPON-CA-2022-51

Previsione iniziale	130.000,00
Somme Pagate	128.990,56
Somme da pagare	0,00
Economie	1.009,44

OSSERVAZIONI: Il progetto è interamente concluso e rendicontato. Il saldo è stato ricevuto e le economie non sono state riallocate nel PA 2024.

Aggregato A voce 03|17 - Nota prot. 43451 del 2 settembre 2022 - Risorse pulizia covid

Previsione iniziale	0,52
Somme Pagate	0,52
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

OSSERVAZIONI: I fondi non utilizzati sono stati restituiti.

Aggregato A voce 03|18 - Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica - DM 170/2022 - Azione 2

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/04/2023	11	Assunzione a Bilancio PNRR Azione 2 - CNP: M4C1I3.2-2022-962-1022	164.644,23
Previsione definitiva			164.644,23
Somme Pagate			49.164,78
Somme da pagare			0,00
Economie			115.479,45

OSSERVAZIONI: Il progetto Next Generation EU - PNRR - Azione 2 finalizzato alla realizzazione di Ambienti di apprendimento innovativi è stato avviato nel 2023 ed è in fase di completamento.

Aggregato A voce 03|19 - Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica - DM 170/2022 - Azione 1

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



26/04/2023	12	Assunzione a Bilancio PNRR Azione 1 - CNP: M4C1I3.2-2022-961-1021	227.137,16
Previsione definitiva			227.137,16
Somme Pagate			22.713,70
Somme da pagare			0,00
Economie			204.423,46

OSSERVAZIONI: Il progetto Next Generation EU - PNRR - Azione 1 finalizzato alla realizzazione di Ambienti di apprendimento innovativi è stato avviato nel 2023 ed è in fase di completamento.

Aggregato A voce 03 20 - Azione di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica - DM 170/2022 - Investimento 1.4			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/05/2023	14	Assunzione a Bilancio PNRR Dispersione - CNP: M4C1I1.4-2022-981-1041	343.346,83
Previsione definitiva			343.346,83
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			343.346,83

OSSERVAZIONI: Il progetto Next Generation EU - PNRR – Dispersione scolastica finalizzato alla realizzazione di percorsi destinati agli alunni a rischio dispersione, è stato avviato nel 2023 ed è in fase di completamento.

Aggregato A voce 03 21 - Realizzazione laboratori "green", sostenibili e innovativi per le scuole sec di II grado ad indir. alberghiero - FESRPON-CA-2023-56			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/07/2023	21	FESRPON-CA-2023-56 "Laboratori green, sostenibili e innovativi per le scuole del secondo ciclo"	250.000,00
28/12/2023	43	Rettifica per chiusura progetti PON FESR 2023	-5.460,26
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	1,10
Previsione definitiva			244.540,84
Somme Pagate			244.540,84
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

OSSERVAZIONI: Il progetto PON FESR finalizzato alla realizzazione di Laboratori green, sostenibili e innovativi, è stato avviato e chiuso in piattaforma GPU e SIF nel 2023.

Aggregato A voce 03 22 - Realiz. di reti locali o attrezzature laboratoriali "green", sostenibili e digitali, in attuazione del decreto del MIM 21 luglio 2023, n.145– Avviso 100100/2023 - 13.1.2A-FESRPON-CA-2023-42			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
 Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
 Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
 Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



01/09/2023	24	13.1.2A-FESRPON-CA-2023-42 Dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica	68.085,10
28/12/2023	43	Rettifica per chiusura progetti PON FESR 2023	-23,33
Previsione definitiva			68.061,77
Somme Pagate			68.061,77
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
OSSERVAZIONI: Il progetto PON FESR finalizzato all'acquisto di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica, è stato avviato e chiuso in piattaforma GPU e SIF nel 2023.			

Aggregato A voce 03 23 - Realiz. di reti locali o attrezzature laboratoriali "green", sostenibili e digitali, in attuazione del decreto del MIM 21 luglio 2023, n.145– Avviso 100100/2023 - 13.1.1A-FESRPON-CA-2023-33			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/09/2023	25	13.1.1A-FESRPON-CA-2023-33 Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici	22.647,04
28/12/2023	43	Rettifica per chiusura progetti PON FESR 2023	-89,35
Previsione definitiva			22.557,69
Somme Pagate			22.557,69
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
OSSERVAZIONI: Il progetto PON FESR finalizzato al Cablaggio strutturato e sicuro all'interno degli edifici scolastici, è stato avviato e chiuso in piattaforma GPU e SIF nel 2023.			

Aggregato A voce 03 24 - Realiz. di reti locali o attrezzature laboratoriali "green", sostenibili e digitali, in attuazione del decreto del MIM 21 luglio 2023, n.145– Avviso 100100/2023 - 13.1.4A-FESRPON-CA-2023-55			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/09/2023	26	13.1.4A-FESRPON-CA-2023-55 Laboratorio didattico eco-sostenibile, green, innovativo	100.588,22
28/12/2023	43	Rettifica per chiusura progetti PON FESR 2023	-1.167,36
Previsione definitiva			99.420,86
Somme Pagate			99.420,86
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
OSSERVAZIONI: Il progetto PON FESR finalizzato alla realizzazione di Laboratori didattico eco-sostenibile, green, innovativo, è stato avviato e chiuso in piattaforma GPU e SIF nel 2023.			



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Aggregato A voce 03 25 - Assegnazione Fondi 100 e lode			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/11/2023	34	Assegnazione fondi 100 e lode - USR a.s. 22/23	206,00
Previsione definitiva			206,00
Somme Pagate			206,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 04 01 - PCTO A.S. 2022-23	
Previsione iniziale	26.223,66
Somme Pagate	19.960,30
Somme da pagare	0,00
Economie	6.263,36

Aggregato A voce 04 02 - ALTERNANZA SCUOLA LAVORO A.P.	
Previsione iniziale	40.822,07
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	40.822,07

OSSERVAZIONI: Le economie sulla voce risalgono ad annualità precedenti.

Aggregato A voce 04 03 - PCTO A.S. 23/24			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/10/2023	30	PCTO 4/12 a.s. 2023-24	8.135,16
Previsione definitiva			8.135,16
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			8.135,16

Aggregato A voce 04 04 - Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento 2021/22	
Previsione iniziale	10.415,53
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	10.415,53

Aggregato A voce 05 02 - Contributi per viaggi di istruzione 2022	
Previsione iniziale	37.481,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/02/2023	1	Entrate diverse per riemissione mandati per errate coordinate bancarie	540,00
06/02/2023	2	Quota aggiuntiva viaggio Madrid	535,00
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	-11,00
Previsione definitiva			38.545,00
Somme Pagate			38.545,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 05|03 - Contributi per viaggi di istruzione 2023

Previsione iniziale			30.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/12/2023	37	Integrazione contributi per viaggi d'istruzione a.s. 23/24	44.545,00
07/12/2023	38	Integrazione contributi per restituzione acconto viaggio Berlino	840,00
Previsione definitiva			75.385,00
Somme Pagate			12.665,00
Somme da pagare			0,00
Economie			62.720,00

OSSERVAZIONI: La somma da pagare è stata saldata nel 2024.

Aggregato A voce 05|04 - "Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione"

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/12/2023	41	"Risorse ex Direttiva n. 6/2023 – Viaggi d'istruzione"	84.075,28
Previsione definitiva			84.075,28
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			84.075,28

OSSERVAZIONI: Il contributo andrà erogato sotto forma di rimborso alle famiglie che ne hanno diritto con ISEE inferiore a 5.000,00 Euro.

Aggregato A voce 06|01 - Attività di orientamento

Previsione iniziale			9.964,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/10/2023	31	RISORSE EX ART 8 DL 104/2013 - Percorsi di orientamento 23/24	1.303,72
Previsione definitiva			11.268,44



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Somme Pagate	1.159,00
Somme da pagare	0,00
Economie	10.109,44

ANALISI DELLE SPESE per PROGETTI

I progetti rappresentano la realizzazione dell'autonomia scolastica, come previsto dal Piano Offerta Formativa. Il numero dei Progetti deriva dalle attività messe in campo nell'istituzione scolastica, compreso un certo numero di Progetti PON FSE e FESR, classificati secondo le indicazioni dell'AdG.

Il conto consuntivo del Programma annuale 2023, a seguito delle modifiche alla previsione iniziale per le singole Attività ed i Progetti, presenta le seguenti risultanze:

Aggregato P voce 01 01 - Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2023	19	Variazione da A01/01 a P01/01 per progetti extracurricolari	3.729,20
Previsione definitiva			3.729,20
Somme Pagate			3.580,28
Somme da pagare			0,00
Economie			148,92

Aggregato P voce 01 03 - Piano scuola estate - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021			
Previsione iniziale			13,86
Somme Pagate			13,86
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
OSSERVAZIONI: I fondi non utilizzati sono stati restituiti.			

Aggregato P voce 01 04 - Piano Scuola Estate - Risorse art. 3 comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021			
Previsione iniziale			17,65
Somme Pagate			17,65
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
OSSERVAZIONI: I fondi non utilizzati sono stati restituiti.			

Aggregato P voce 02 02 - Progetto Woce			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2023	13	Progetto Woce - assistenza specialistica a.s. 2022-23	18.032,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



20/06/2023	20	SALDO PROGETTO WOCE 21/22	8.601,26
Previsione definitiva			26.633,26
Somme Pagate			26.633,26
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 02 03 - Programma Erasmus+ "Inclusione verde: formazione professionale sostenibile per tutti"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/12/2023	36	ASSUNZIONE A BILANCIO PROGRAMMA ERASMUS Azione KA1	68.736,00
Previsione definitiva			68.736,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			68.736,00
OSSERVAZIONI: Il Progetto si svolgerà nel 2024.			

Aggregato P voce 02 06 - Progetti di apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021 - 10.1.1A-FSEPON-CA-2021-19			
Previsione iniziale			64,57
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2023	18	Variazione economie Pon Apprendimento e socialità 2021	-64,57
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
OSSERVAZIONI: Il Progetto è interamente chiuso e rendicontato nel 2023. Le Economie stornate sul altro PON FSE.			

Aggregato P voce 02 07 - Progetti di apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021 - 10.2.2A-FSEPON-CA-2021-19			
Previsione iniziale			274,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2023	18	Variazione economie Pon Apprendimento e socialità 2021	-274,22
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
OSSERVAZIONI: Il Progetto è interamente chiuso e rendicontato nel 2023. Le Economie stornate sul altro PON FSE.			



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Aggregato P voce 02 08 - Prog. di soc. appren.ti e accoglienza-A.n.33956/2022-10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-116 La Scuola che vorrei		
	Previsione iniziale	26.810,00
	Somme Pagate	23.046,66
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.763,34

OSSERVAZIONI: Il Progetto è interamente chiuso nel 2023. Le economie riguardano moduli non avviati che andranno cancellati in sede di radiazione del relativo residuo attivo.

Aggregato P voce 02 09 - Prog. di soc. appren.ti e accoglienza-A.n.33956/2022-10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-138-La città che vorrei			
		Previsione iniziale	40.656,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/06/2023	18	Variazione economie Pon Apprendimento e socialità 2021	338,79
		Previsione definitiva	40.994,79
		Somme Pagate	33.930,96
		Somme da pagare	0,00
		Economie	7.063,83

OSSERVAZIONI: Il Progetto è interamente chiuso nel 2023. Le economie riguardano moduli non avviati che andranno cancellati in sede di radiazione del relativo residuo attivo.

Aggregato P voce 02 11 - POR Campania FSE 2021/2027 – Programma Scuola Viva A.S. 2021/2022		
	Previsione iniziale	50.000,00
	Somme Pagate	6.112,64
	Somme da pagare	0,00
	Economie	43.887,36

OSSERVAZIONI: Il Progetto è in fase di conclusione.

Aggregato P voce 02 12 - Raccolta fondi per iniziativa "Guidiamo la vita"		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Pagate	664,92
	Somme da pagare	0,00
	Economie	335,08

OSSERVAZIONI: Il progetto è stato concluso nell'a.s. 22/23. Il residuo può essere utilizzato per il medesimo progetto o altre finalità affini.

Aggregato P voce 03 02 - Certificazioni corso alimentarista II livello		
	Previsione iniziale	10.000,00
	Somme Pagate	1.320,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	8.680,00



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



--

Aggregato P voce 04 01 - Progetti per formazione e aggiornamento professionale docenti/ATA		
	Previsione iniziale	4.440,00
	Somme Pagate	3.135,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.305,00

Aggregato P voce 04 03 - Fondi per la formazione docenti ambito 14 A.S. 2020/21		
	Previsione iniziale	64,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	64,00

OSSERVAZIONI: Il progetto è interamente concluso e rendicontato.

Aggregato P voce 04 04 - Fondi per formazione docenti Ambito 14 A.S. 22/23			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/07/2023	23	Formazione Ambito 14 a.s. 22/23	2.160,00
29/12/2023	44	Rettifiche e storni per chiusura bilancio	-3,52
		Previsione definitiva	2.156,48
		Somme Pagate	2.156,48
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

OSSERVAZIONI: Il progetto è interamente concluso e rendicontato.

Aggregato P voce 04 05 - Fondi per la formazione docenti ambito 14 a.s. 21/22		
	Previsione iniziale	23,58
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	23,58

OSSERVAZIONI: Il progetto è interamente concluso e rendicontato.

Aggregato P voce 04 07 - PNRR - DDI e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico		
	Previsione iniziale	2.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.000,00

OSSERVAZIONI: Il Progetto sarà concluso entro il 2024.

Aggregato P voce 04 08 - Piano Formativo "Stra.T.I."		
	Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno		



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
 Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
 Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
 Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/03/2023	7	Piano Formativo "Stra.T.I. Strategie, Talenti ed Innovazione per il settore agroindustria"	2.500,00
Previsione definitiva			2.500,00
Somme Pagate			2.500,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04|09 - Piano Formativo "CircEO"

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/03/2023	8	Piano Formativo "CircEO"	1.393,50
Previsione definitiva			1.393,50
Somme Pagate			1.393,50
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 05|01 - Progetto PREMIO POMODOREIDE 2018

Previsione iniziale			300,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			300,00

OSSERVAZIONI: La somma sulla scheda è relativa a un premio che la scuola si è aggiudicata per una gara cui ha partecipato nel 2018.

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale			1.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.000,00

RIASSUMENDO:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
2.381.924,22	1.018.984,24	1.009.967,16	9.017,08	1.362.939,98

ANALISI degli ACCANTONAMENTI

Aggregazione R98 - FONDO DI RISERVA

La previsione è stata determinata in euro 1.000,00 (entro il limite massimo del 10% della Dotazione Ordinaria).



I.S.I.S. “ELENA DI SAVOIA”

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale “Armando Diaz” – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



Il Fondo di Riserva non è stato utilizzato e, pertanto, è confluito nell'Avanzo di amministrazione non vincolato del prossimo Esercizio finanziario.

CONCLUSIONI

La complessità della scuola, caratterizzata da diverse tipologie di indirizzi, da una struttura articolata su due plessi e da una molteplicità di attività programmate nell'ambito di progetti extracurricolari – con apertura della scuola in orario pomeridiano sia per le attività progettuali che per il corso serale - ha richiesto un notevole sforzo organizzativo, al fine di consentire un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'alta qualità dell'offerta formativa.

Di tutto rilievo, per la gestione ordinaria della scuola, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **rutinario**, che dà luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per l'acquisto di materiali di consumo per le esercitazioni di laboratorio, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la manutenzione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici). Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei Laboratori multimediali e negli uffici), alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature: LIM, display interattivi ecc.. Naturalmente per tali sussidi, impiegati costantemente dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto puntualmente alla riparazione di eventuali guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.

Per le spese in conto capitale si precisa che le stesse hanno riguardato acquisti di attrezzature informatiche, ma anche attrezzature per i laboratori di cucina e per i nuovi laboratori di fisica, finalizzati alla realizzazione di ambienti innovativi e green, con l'utilizzo dei fondi derivanti dai Progetti FESR avviati e conclusi nel 2023 e coi fondi del PNRR avviati nel 2023 ed in fase di completamento (entro il 2024).

In ogni caso la maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti. Pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati “curvati” per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

In rapporto a quanto esposto, si può affermare che:

- tutti gli impegni di spesa (**Attività negoziale**) per l'acquisto di beni e servizi sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo - contabili, contenute nel D.L. 129/2018 e del D.L.vo 36/2023 (Nuovo Codice degli appalti), entrato in vigore a luglio 2023;
- tutti gli impegni di spesa per il trattamento fondamentale ai docenti **supplenti brevi** (gestiti con il Cedolino Unico) riguardano esclusivamente quei casi in cui non si sono potuti sostituire i docenti assenti con risorse interne o con adattamenti dell'orario;
- gli impegni di spesa per il **trattamento accessorio** a carico del Fondo dell'Istituzione Scolastica (gestiti con il Cedolino Unico), sono stati assunti esclusivamente per il personale in servizio nell'Istituzione Scolastica e sono



I.S.I.S. "ELENA DI SAVOIA"

Largo S. Marcellino, 15 – 80138 NAPOLI
Succursale "Armando Diaz" – Via dei Tribunali, 370 – 80138 NAPOLI
Centralino: 081 551 70 34 – Centralino Diaz: 081 45 92 26
Codice Meccanografico: NAIS021006 – Codice Fiscale: 80025840630
[mail: nais021006@istruzione.it](mailto:nais021006@istruzione.it) – pec: nais021006@pec.istruzione.it
www.isiselenadisavoia.edu.it



stati liquidati in misura corrispondente ai criteri previsti in sede contrattazione integrativa di istituto, fatta salva la verifica da parte del Dirigente Scolastico dell'effettiva prestazione delle attività aggiuntive;

- tutti gli impegni assunti dalla Istituzione Scolastica hanno **copertura finanziaria** e sono stati formalizzati con contratto, lettera di incarico e/o nomina che costituiscono documentazione di supporto ai relativi pagamenti;
- le retribuzioni fondamentali e accessorie corrisposte rispettano le **tabelle contrattuali vigenti** all'atto del conferimento degli incarichi o della stipula dei contratti;
- sono stati incassati **contributi volontari** delle famiglie per attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa: la destinazione delle risorse pervenute riguarda le spese dell'Attività **A03/03 Acquisto di beni per la didattica col contributo alunni**;
- tutti i **movimenti finanziari** trovano riscontro nei registri e nei partitari delle entrate e delle uscite, nonché nel registro del giornale di cassa e, per i beni soggetti ad inventario, nel registro degli inventari, come da allegato Mod. K.

La relazione illustra i risultati finali della gestione finanziaria dell'E.F.2023 e si presenta strutturalmente conforme al Programma Annuale, rilevando i risultati della gestione sotto il profilo della competenza finanziaria, legata alla dinamica degli accertamenti e degli impegni.

La DSGA

Dott.ssa Fabrizia Russo
Documento firmato ai sensi del Cad
e norme connesse

La Dirigente scolastica

Prof.ssa Daniela Oliviero
Documento firmato ai sensi del Cad
e norme connesse