

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

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 POF dell'Istituzione Scolastica.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 10 marzo

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	14	14	308	0	302	302	10	21,58

Dati Generali Scuola Primaria - Data di riferimento: 10 marzo

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/inssegnamenti opzionali facoltativi (b) 27/ 30 ore	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/inssegnamenti opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	3	4	7	120	0	57	63	120	4	0	17,14
Seconde	0	4	3	7	154	0	85	68	153	12	-1	21,85
Terze	0	4	3	7	149	0	82	66	148	11	-1	21,14
Quarte	0	4	2	6	146	0	101	47	148	13	+2	24,67
Quinte	0	3	3	6	129	0	63	66	129	16	0	21,50
Pluriclassi												
Totale	0	18	15	33	698	0	388	310	698	56	0	21,15

Dati Generali Scuola Sec. I grado - Data di riferimento: 10 marzo

	Numero classi funzionanti con orario obbligatorio (a)	Numero classi funzionanti con attività/segnalementi opzionali facoltativi (b) 27/30 ore	Numero classi funzionanti con mensa e dopo mensa (c)	Totale classi ($d=a+b+c$)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con orario obbligatorio (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti con attività/segnalementi opzionali facoltativi (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti con mensa e dopo mensa (h)	Totale alunni frequentanti ($i=f+g+h$)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti ($l=e-i$)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	7	0	7	170	0	171	0	171	5	+1	24,43
Seconde	0	7	0	7	165	0	165	0	165	6	0	23,58
Terze	0	7	0	7	163	0	165	0	165	2	+2	23,58
Pluriclassi												
Totale	0	21	0	21	498	0	501	0	501	13	+3	23,86

Dati Personale - Data di riferimento: 10 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
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	103
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	19
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	37
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	6

Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° 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	201
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
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	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
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	0
TOTALE PERSONALE ATA	33

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			292.731,01
	Competenza	298.422,38	
SOMME RISCOSE			
	Residui	222.170,91	
	Totale(1)	520.593,29	
	Competenza	211.848,67	
SOMME PAGATE			
	Residui	150.660,65	
	Totale(2)	362.509,32	
	Differenza (1-2)		158.083,97
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			450.814,98

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 456.988,64 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	150.243,84	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	24.739,11	
	Totale(1)	174.982,95	
	Esercizio Corrente	168.809,29	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	168.809,29	
Differenza (1-2)			6.173,66
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			450.814,98
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			456.988,64

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro 68.008,26 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	448.666,22
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	380.657,96
AVANZO ESERCIZIO 2023	68.008,26

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, 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/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	198.392,69
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	198.392,69

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	190.587,69
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	190.587,69

Aggregato 02 voce 03 01 - Next generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2023	7	ASSEGNAZIONE PER PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOM COD. M4C1I3.2-2022-961-P-23904	193.742,39
27/06/2023	8	Assegnazione PNRR Intervento straordinario finalizzato alla riduzione dei vari territoriali iCodice progetto: M4C1I1.4-2022-981-P-23635	95.909,03
Previsione definitiva			289.651,42
Somme Riscosse			144.825,70
Somme da riscuotere			144.825,72
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 01 – Dotazione Ordinaria Funzionamento Amministrativo e Didattico			
Previsione iniziale			22.241,78
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2023	14	A.F. 2023 D.L. 104 2013 Articolo 8 c. 1 Orientamento (nota MIM N. 25954 del 29-09-2023)	535,18
02/11/2023	16	ASSEGNAZIONE FUNZ. AMM.VO E DIDATTICO SETTEMBRE DICEMBRE 2023	11.808,67
21/12/2023	20	Maggiore accertamento per integrazione Funzionamento amm.vo e didattico	13.801,00
Previsione definitiva			48.386,63
Somme Riscosse			48.386,63
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 13 - Finanziamento Azione B Cinema Scuola LAB Infanzia			
Previsione iniziale			9.750,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/07/2023	11	DIMINUIZIONE IMPORTO PREVISIONALE PER PROGETTO CINEMA LAB. SCUOLA INFANZIA VIA DEI MILLE	-7.331,88
Previsione definitiva			2.418,12

Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	2.418,12
Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			18.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/07/2023	10	FONDI PEZ A.S.2022-23	9.037,82
Previsione definitiva			27.037,82
Somme Riscosse			24.037,82
Somme da riscuotere			3.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/06/2023	9	Contributi per attività di tirocinio percorso specializzazione sostegno	500,00
29/08/2023	12	PER CONTRIBUTO TIROCINANTI CORSO SPECIALIZZ. SOSTEGNO UNIVERSITA' DI PISA	500,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00
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
17/02/2023	1	PER CONTRIBUTO TFA TIROCINANTI VI CICLO A.S.2021-22 UNIVERSITA' CASSINO	300,00
Previsione definitiva			300,00
Somme Riscosse			300,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/11/2023	17	PER CONTRIBUTO ISCRIZIONI A.S.2023-24	7.355,00
Previsione definitiva			12.355,00
Somme Riscosse			12.355,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			25.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	3	PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S.C. 2022-23	31.593,60
23/10/2023	13	PER VISITE ISTRUZIONE A.S.2023-24	296,00
Previsione definitiva			56.889,60
Somme Riscosse			56.889,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/11/2023	17	PER CONTRIBUTO ISCRIZIONI A.S.2023-24	-1.454,00
Previsione definitiva			3.546,00
Somme Riscosse			3.546,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/11/2023	18	PER ASSICURAZIONE DEL PERSONALE A.S.2023-24	750,00
Previsione definitiva			750,00
Somme Riscosse			750,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
Previsione iniziale	0,01
Somme Riscosse	0,01
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
30/05/2023	6	Per restituzione somma erroneamente percepita	131,62
Previsione definitiva			131,62
Somme Riscosse			131,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
837.646,60	448.666,22	298.422,38	150.243,84	388.980,38

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

Aggregato A voce 01 1 - Sicurezza			
Previsione iniziale			20.241,78
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/11/2023	16	ASSEGNAZIONE FUNZ. AMM.VO E DIDATTICO SETTEMBRE DICEMBRE 2023	3.808,67
Previsione definitiva			24.050,45
Somme Pagate			5.760,92
Somme da pagare			1.983,77
Economie			16.305,76

Aggregato A voce 01 2 - Scuola Pulita			
Previsione iniziale			53.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/11/2023	16	ASSEGNAZIONE FUNZ. AMM.VO E DIDATTICO SETTEMBRE DICEMBRE 2023	2.000,00
Previsione definitiva			55.000,00
Somme Pagate			13.519,11
Somme da pagare			0,00
Economie			41.480,89

Aggregato A voce 01 3 - Risorse D.L. 21/2022 art.36 c.2			
Previsione iniziale			5.651,05
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.651,05

Aggregato A voce 01 4 - Risorse ex art.39 bis D.L. 115/2022			
Previsione iniziale			4.809,45
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.809,45

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			89.000,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/02/2023	1	PER CONTRIBUTO TFA TIROCINANTI VI CICLO A.S.2021-22 UNIVERSITA' CASSINO	300,00
31/03/2023	4	PER CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI ANNO 2022	2.000,00
28/06/2023	9	Contributi per attività di tirocinio percorso specializzazione sostegno	500,00
29/08/2023	12	PER CONTRIBUTO TIROCINANTI CORSO SPECIALIZZ. SOSTEGNO UNIVERSITA' DI PISA	500,00
02/11/2023	16	ASSEGNAZIONE FUNZ. AMM.VO E DIDATTICO SETTEMBRE DICEMBRE 2023	3.000,00
01/11/2023	18	PER ASSICURAZIONE DEL PERSONALE A.S.2023-24	750,00
20/11/2023	19	PER CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI ANNO 2023	2.000,00
Previsione definitiva			98.050,38
Somme Pagate			15.959,78
Somme da pagare			7.303,23
Economie			74.787,37

Aggregato A voce 03 1 - PEZ Extrascuola_Viaggio nell'Italiano	
Previsione iniziale	966,64
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	966,64

Aggregato A voce 03 11 - Finanziamento art.1,comma 697,L.n. 234/2021- SUPPORTO PSICOLOGICO 2022-23	
Previsione iniziale	2.968,14
Somme Pagate	2.960,00
Somme da pagare	0,00
Economie	8,14

Aggregato A voce 03 12 - Edugreen: laboratori di sostenibilità 1 ciclo Avviso 50636/202 cod. 13.1.3A-FESRPON-TO-2022-8	
Previsione iniziale	397,23
Somme Pagate	0,76
Somme da pagare	0,00
Economie	396,47

Aggregato A voce 03 13 - Ambienti Innovativi Scuola Infanzia Avviso 38007/2021 Cod. 13.1.5A-FESRPON-TO-2022-17	
Previsione iniziale	75.000,00
Somme Pagate	74.985,39
Somme da pagare	0,00
Economie	14,61

Aggregato A voce 03 14 - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Aggregato A voce 03 15 - PIANO SCUOLA 4.0-AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM-M4C1I3.2-2022-961-P-23904			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2023	7	ASSEGNAZIONE PER PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOM COD. M4C1I3.2-2022-961-P-23904	193.742,39
Previsione definitiva			193.742,39
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			154.993,68
Economie			38.748,71

Aggregato A voce 03 16 - SCUOLA APERTA PER INVESTIRE NEL FUTURO D.M. n.170/2022 M4C111.4-2022-981-P-23635			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2023	8	Assegnazione PNRR Intervento straordinario finalizzato alla riduzione divari territoriali iCodice progetto: M4C111.4-2022-981-P-23635	95.909,03
Previsione definitiva			95.909,03
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			95.909,03

Aggregato A voce 03 2 - FONDI 20-21-22 A1 LAB			
Previsione iniziale			6.825,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2023	15	PER UTILIZZO FONDI SU A03 9 AZIONE B CINEMA SCUOLA LAB.INFANZIA	-125,00
Previsione definitiva			6.700,00
Somme Pagate			6.700,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 3 - Funzionamento Didattico			
Previsione iniziale			60.046,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	5	PREMIO 3 CLASSIFICATO CONCORSO AMICI PER LA PELLE	500,00
02/11/2023	16	ASSEGNAZIONE FUNZ. AMM.VO E DIDATTICO SETTEMBRE DICEMBRE 2023	3.000,00
Previsione definitiva			63.546,51
Somme Pagate			10.327,68
Somme da pagare			1.985,49
Economie			51.233,34

Aggregato A voce 03 4 - "Contributo volontario"			
Previsione iniziale			34.385,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/02/2023	2	CONTRIBUTO CORSO SPORTIVO A.S.2022-23	1.700,00
02/11/2023	17	PER CONTRIBUTO ISCRIZIONI A.S.2023-24	5.901,00
Previsione definitiva			41.986,18
Somme Pagate			18.690,63
Somme da pagare			0,00
Economie			23.295,55

Aggregato A voce 03 5 - PON FESR 10.8.6 "Smart class Avviso 4878/2020"	
Previsione iniziale	58,60
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	58,60

Aggregato A voce 03 7 - Realizzazione reti cablate e wireless-Avviso 20480/2021 Cod. 13.1.1A-FESRPON-TO-2021-46	
Previsione iniziale	658,38
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	658,38

Aggregato A voce 03 8 - Digital board-Avviso 28966/21 Codice Progetto 13.1.2A -FESRPON-TO-2021-18	
Previsione iniziale	1.934,88
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.934,88

Aggregato A voce 03 9 - Azione b Cinema Scuola LAB INFANZIA			
Previsione iniziale			9.750,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/07/2023	11	DIMINUZIONE IMPORTO PREVISIONALE PER PROGETTO CINEMA LAB. SCUOLA INFANZIA DEI MILLE	-7.331,88
26/10/2023	15	PER UTILIZZO FONDI SU A03 9 AZIONE B CINEMA SCUOLA LAB.INFANZIA	125,00
Previsione definitiva			2.543,12
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			2.543,12
Economie			0,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			26.289,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	3	PER VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE A.S. 2022-23	31.593,60
23/10/2023	13	PER VISITE ISTRUZIONE A.S.2023-24	296,00
Previsione definitiva			58.179,20
Somme Pagate			56.538,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.641,20

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			6.380,49
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/07/2023	10	FONDI PEZ A.S.2022-23	1.466,73
23/10/2023	14	A.F. 2023 D.L. 104 2013 Articolo 8 c. 1Orientamento (nota MIM N. 25954 del 29-09-2023)	535,18
Previsione definitiva			8.382,40
Somme Pagate			1.006,50
Somme da pagare			0,00
Economie			7.375,90

Aggregato P voce 02 1 - PEZ DISAGIO Crescere imparando			
Previsione iniziale			1.697,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/07/2023	10	FONDI PEZ A.S.2022-23	4.637,64
Previsione definitiva			6.335,47
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			6.335,47

Aggregato P voce 02 2 - PEZ Disabilità e DSA DOG THERAPY			
Previsione iniziale			4.600,91
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/07/2023	10	FONDI PEZ A.S.2022-23	2.933,45
Previsione definitiva			7.534,36
Somme Pagate			3.959,90
Somme da pagare			0,00
Economie			3.574,46

Aggregato P voce 02 3 - Vagabondi Efficaci "Seminare cultura per crescere insieme"			
Previsione iniziale			861,55
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			861,55

Aggregato P voce 02 4 - PON 10.1.1A-FESPON-TO-2017-92 INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO			
Previsione iniziale			1.178,75
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.178,75

Aggregato P voce 02 5 - PSICOLOGO ATTIVITA' A.S. 2020-21 E 2021-22			
Previsione iniziale			1.600,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00

Economie	1.600,00
----------	----------

Aggregato P voce 02 6 - PEZ Progetto Leggere Forte (Infanzia)	
Previsione iniziale	147,17
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	147,17

Aggregato P voce 02 7 - PROG. DI APPRENDIM. SOCIALITA' AVV. N. 9707/2021 10.1.1A FSEPON TO 2021-66- ex- 140			
Previsione iniziale			4.609,83
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2023	6	Per restituzione somma erroneamente percepita	131,62
Previsione definitiva			4.741,45
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.741,45

Aggregato P voce 02 8 - PROG. DI APPRENDIM. SOCIALITA' AVV.N. 9707/2021 10.2.2A-FSEPON-TO-2021-61- ex-163	
Previsione iniziale	14.568,75
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	14.568,75

Aggregato P voce 04 1 - Formazione e aggiornamento del personale	
Previsione iniziale	29.000,00
Somme Pagate	1.440,00
Somme da pagare	0,00
Economie	27.560,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	500,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	500,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impregnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
808.001,53	380.657,96	211.848,67	168.809,29	427.343,57

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Le risultanze patrimoniali relative all'anno 2022 sono le seguenti, come riportato nel modello K:

Codice	Descrizione	Situazione al 31/12/2022	Variazioni dal 01/01/2023 al 31/12/2023	Situazione al 31/12/2023
A-2-2	Impianti e macchinari	31.949,22	47.573,85	79.523,07
A-2-3	Attrezzature	155.362,20	87.719,79	243.081,99
	Totale	187.311,42	135.293,64	322.605,06

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

Accertamenti Competenza

(tot colonna b - Entrate mod. H) 448.666,22

Indice di dipendenza finanziaria = ... = 0,54

Totale Entrate

(tot colonna a - Entrate mod. H) 837.646,60

Accertamenti da riscuotere

(tot colonna d - Entrate mod. H) 150.243,84

Incidenza residui attivi = ... = 0,33

Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) 448.666,22

Impegni non pagati

(tot colonna d - Spese mod. H) 168.809,29

Incidenza residui passivi = ... = 0,44

Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H) 380.657,96

Riscossioni a residuo

(tot colonna g - Entrate mod. N) 222.170,91

Smaltimento residui attivi = ... = 0,90

Residui attivi iniziali

(tot colonna f - Entrate mod. N) 246.910,02

Pagamenti a residuo

(tot colonna g - Spese mod. N) 150.660,65

Smaltimento residui passivi = ... = 1,00

Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N) 150.660,65

Pagamenti competenza residuo

(tot colonne c,g - Spese mod. N) 362.509,32

Indice capacità di spesa = ... = 0,68

Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) 531.318,61

Residui passivi al 31/12

(tot colonna i mod. N) 168.809,29

Indice accumulo dei residui passivi = ... = 0,32

Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N) 531.318,61

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	105.240,31	11.315,27	10,75%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	217.301,23	105.638,07	48,61%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	250.019,27	106.580,44	42,63%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	232.110,93	156.339,80	67,36%
05	ALTRE SPESE	2.769,41	724,00	26,14%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	60,38	60,38	100,00%



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE Santa Croce sull'Arno

56029 Santa Croce sull'Arno (Pisa) -Distretto Scolastico n° 24
Via Pisacane, 15 Tel. 0571-30069 – FAX 0571-30693
C.F. 91009050500 –CM.PIIC810006- www.icsantacrocearno.edu.it
e-mail piic810006@istruzione.it pec:piic810006@pec.istruzione.it



L'analisi del Conto Consuntivo viene elaborata a partire dal Programma Annuale per l'esercizio 2023 deliberato dal Consiglio d'Istituto nella seduta del 13/02/2023.

La gestione è stata condotta nel pieno rispetto delle norme contabili previste dal D.I. n. 129 del 28/08/2018 e. il Conto Consuntivo è stato predisposto dal D.S.G.A., come risulta dagli allegati previsti dalla Legge.

I documenti contabili, le fatture, i contratti per la fornitura di beni e servizi, i piani comparativi e quanto altro necessario sono in possesso degli uffici di segreteria e/o su archivio elettronico.

I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari dopo verifica di regolarità contributiva del DURC;

Gli oneri previdenziali – contributivi fiscali, quando dovuti, sono stati versati agli Enti competenti e/o impegnati a residui passivi.

Tutte le variazioni al programma annuale dell'esercizio 2023 sono state deliberate con decreto del Dirigente Scolastico e portate quindi, per conoscenza e/o per approvazione, al Consiglio d'Istituto.

La gestione 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 € 500,00 anticipato al Direttore S.G.A., è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica.

Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario e con quelle del mod. T56 della Banca d'Italia.

I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati in inventario.

Le reversali e i mandati sono stati regolarmente trasmessi e quietanzati dall'Istituto cassiere tramite l'applicativo OIL.

Alla scuola è intestato un conto corrente bancario, l'istituto cassiere è l'Istituto Intesa San Paolo, la nuova Convenzione di cassa è decorsa dal 01/01/2023.

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.

È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili operate, si ritiene utile fornire i seguenti chiarimenti:

1. La programmazione gestionale dell'Istituto viene pianificata all'inizio di ogni anno scolastico a seguito di una precisa analisi dei bisogni formativi e didattici e organizzativo-funzionali che si concretizzano nel Piano delle Attività del personale docente e di quello del personale ATA.
2. Per far fronte ai bisogni di materiale didattico è stata introitata una quota proveniente da una donazione liberale che le famiglie hanno elargito alla scuola. Considerato che l'art 18 della L. 85/2023 ha introdotto importanti novità che estendono per l'a.sc. 2023-24 la tutela erogata dall'INAIL a tutte le attività e agli ambienti scolastici, quota parte della donazione è stata utilizzata per la stipula di polizza infortunistica e per la Responsabilità civile. Con quello che è avanzato da tale quota abbiamo potuto far fronte alle necessità del materiale di facile consumo per gli alunni e al necessario per poter fare le fotocopie essenziali alla didattica.



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE **Santa Croce sull'Arno**

56029 Santa Croce sull'Arno (Pisa) -Distretto Scolastico n° 24
Via Pisacane, 15 Tel. 0571-30069 – FAX 0571-30693
C.F. 91009050500 –CM.PIIC810006- www.icsantacrocearno.edu.it
e-mail piic810006@istruzione.it pec:piic810006@pec.istruzione.it



3. Sono state introitate le quote/alunni per la copertura delle spese relative all'organizzazione dei viaggi di istruzione.

L'attività negoziale dell'Istituto si è svolta secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure. Il Dirigente Scolastico ha relazionato sul l'attività negoziale con il Consiglio d' Istituto.

La scelta dei progetti per l'attuazione del PTOF è stata definita dal Collegio Docenti all'inizio dell'anno scolastico tramite l'approvazione del Piano Annuale delle Attività. I progetti riguardano gli aspetti organizzativi e quelli didattici. I progetti didattici sono parte integrante, non aggiuntiva, del piano di lavoro dei docenti della classe.

Il controllo di gestione dei progetti è stato esercitato attraverso un monitoraggio in itinere condotto dall'Ufficio di Segreteria. I progetti sono stati inoltre monitorati e valutati in itinere e al loro termine, l'osservazione e la valutazione hanno riguardato gli aspetti finanziari, per i quali non si sono registrati scarti significativi tra il preventivo e il consuntivo, in base ai quali sono stati attuati gli opportuni miglioramenti per l'a.s. successivo. L'efficacia dei progetti dal punto di vista didattico è stata valutata nell'ambito dei Consigli di Classe, Interclasse e Intersezione e tramite una scheda di valutazione finale fornita dalla Docente Funzione Strumentale per l'attuazione del PTOF.

Nel Piano Annuale delle Attività deliberato dal Collegio Docenti e in quello del Personale ATA adottati all'inizio dell'anno scolastico, in base ad un'analisi puntuale dei bisogni, sono stati individuati gli incarichi aggiuntivi da assegnare al personale ATA e ai docenti per il buon funzionamento dell'Istituto sotto il profilo organizzativo e funzionale e sono stati assegnati dal Dirigente Scolastico in base ai criteri definiti in sede di contrattazione integrativa con le RSU, così come i relativi compensi.

Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

L'attività amministrativa nell'esercizio 2023 è stata costantemente improntata ai criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha consentito la realizzazione puntuale, in quantità, qualità e tempi, del Piano Annuale delle Attività dei Docenti e del personale ATA, comprensivi dei progetti e di tutte le attività finalizzate all'attuazione del PTOF.

Santa Croce sull'Arno, 11 marzo 2024

Il Direttore S.G.A. Antonella Mariotto

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Laura Cascianini

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del Testo Unico
D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445 ed del D.Lgs 7 marzo 2005 n. 82 e norme
collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa.