



## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

La predisposizione del presente Conto Consuntivo viene effettuata secondo la nota del Ministero dell'Istruzione prot. n. 8259 del 14/03/2024, che ha disposto, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, per il consuntivo 2023, la **proroga di 30 giorni** dei termini di cui all'art. 23 c. 1, 2, 3, 4 e 5 del D.L. 28/08/2018.

I.C. - "S.G. BOSCO"-PALAZZO S.G.  
Prot. 0003101 del 15/04/2024  
VI-3 (Uscita)

◇◇◇◇◇◇◇◇

### DATI RELATIVI ALLA PREVISIONE INIZIALE

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 96 del 26/01/2023. Nel corso dell'esercizio si sono verificate maggiori e minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma Annuale. Le variazioni di bilancio hanno riguardato sia entrate finalizzate che somme non vincolate, nonché storni all'interno dei progetti/attività in sede di assestamento delle spese.

Il Programma Annuale 2023 approvato prevedeva la seguente situazione:

| LIVELLO 1 | LIVELLO 2 | ENTRATE                                                              | Importi           |
|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>01</b> |           | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                                     | <b>153.967,77</b> |
|           | 01        | NON VINCOLATO                                                        | 8.942,11          |
|           | 02        | VINCOLATO                                                            | 145.025,66        |
| <b>02</b> |           | <b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>                             |                   |
|           | 01        | FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)                                          |                   |
|           | 02        | FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)                           |                   |
|           | 03        | ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA                              |                   |
| <b>03</b> |           | <b>FINANZIAMENTI DALLO STATO</b>                                     | <b>12.991,73</b>  |
|           | 01        | DOTAZIONE ORDINARIA                                                  | 12.991,73         |
|           | 02        | DOTAZIONE PEREQUATIVA                                                |                   |
|           | 03        | FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97) |                   |
|           | 04        | FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)                            |                   |
|           | 05        | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO                        |                   |
|           | 06        | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO                            |                   |
| <b>04</b> |           | <b>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>                                   |                   |
|           | 01        | DOTAZIONE ORDINARIA                                                  |                   |
|           | 02        | DOTAZIONE PEREQUATIVA                                                |                   |
|           | 03        | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI                                    |                   |
|           | 04        | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI                                        |                   |
| <b>05</b> |           | <b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>           | <b>21.161,02</b>  |
|           | 01        | PROVINCIA NON VINCOLATI                                              |                   |
|           | 02        | PROVINCIA VINCOLATI                                                  |                   |
|           | 03        | COMUNE NON VINCOLATI                                                 | 4.000,00          |
|           | 04        | COMUNE VINCOLATI                                                     | 15.661,02         |
|           | 05        | ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI                                      | 1.500,00          |
|           | 06        | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI                                          |                   |
| <b>05</b> |           | <b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>                                         | <b>3.600,00</b>   |
|           | 01        | 01 CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE                                  |                   |
|           | 02        | 02 CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI                                  |                   |
|           | 03        | 03 CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA                                   |                   |
|           | 04        | CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO       |                   |
|           | 05        | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI                   | 3.000,00          |
|           | 06        | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                      | 600,00            |
|           | 07        | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI                           |                   |
|           | 08        | CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI                                  |                   |



|                       |    |                                                         |                   |
|-----------------------|----|---------------------------------------------------------|-------------------|
|                       | 09 | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI |                   |
|                       | 10 | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI                  |                   |
|                       | 11 | CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI                         |                   |
|                       | 12 | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI             |                   |
| 07                    |    | <b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>                   |                   |
| 08                    |    | <b>RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME</b>                 |                   |
| 09                    |    | <b>ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI</b>                    |                   |
| 10                    |    | <b>ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI</b>                  |                   |
| 11                    |    | <b>SPONSOR E UTILIZZO LOCALI</b>                        |                   |
| 12                    |    | <b>ALTRE ENTRATE</b>                                    | <b>0,01</b>       |
|                       | 01 | INTERESSI                                               |                   |
|                       | 02 | INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA                      | 0,01              |
| 13                    |    | <b>MUTUI</b>                                            |                   |
| <b>Totale entrate</b> |    |                                                         | <b>191.720,53</b> |

**SPESE**

| Livello 1                | Livello 2  | SPESE                                                     | Importi           |
|--------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>A</b>                 |            | <b>ATTIVITA'</b>                                          | <b>125.214,96</b> |
|                          | A01        | FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA              | 4.264,61          |
|                          | A02        | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO                              | 14.586,67         |
|                          | A03        | DIDATTICA                                                 | 103.600,00        |
|                          | A04        | ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO                                  |                   |
|                          | A05        | VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO            | 2.067,00          |
|                          | A06        | ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO                                 | 696,68            |
| <b>P</b>                 |            | <b>PROGETTI</b>                                           | <b>60.544,29</b>  |
|                          | P01        | PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE" |                   |
|                          | P02        | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"                 | 55.644,29         |
|                          | P03        | PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"       |                   |
|                          | P04        | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"   | 3.700,00          |
|                          | P05        | PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"                            | 1.200,00          |
| <b>G</b>                 |            | <b>G GESTIONE ECONOMICHE</b>                              |                   |
|                          | G01        | AZIENDA AGRARIA                                           |                   |
|                          | G02        | AZIENDA SPECIALE                                          |                   |
|                          | G03        | ATTIVITA' PER CONTO TERZI                                 |                   |
|                          | G04        | ATTIVITA' CONVITTUALE                                     |                   |
| <b>R</b>                 |            | <b>FONDO DI RISERVA</b>                                   | <b>100,00</b>     |
|                          | R98        | FONDO DI RISERVA 100,00                                   | 100,00            |
| <b>D</b>                 |            | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                       |                   |
|                          | D100       | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                              |                   |
|                          |            | <b>Totale spese</b>                                       | <b>185.859,25</b> |
| <b>Z</b>                 | <b>Z01</b> | <b>DISPONIBILITA' FINANZIARIA DA PROGRAMMARE</b>          | <b>5.861,28</b>   |
| <b>Totale a pareggio</b> |            |                                                           | <b>191.720,53</b> |

**VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE 2023**

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023, il Programma annuale ha subito alcune modifiche regolarmente adottate in conformità a quanto prescritto dal Decreto n. 129/2018 – artt. 8 e 10.

Si riepilogano, di seguito, i provvedimenti di variazione al Programma Annuale 2023:

| Aggr. | Voce | s.v. | Oggetto                                                    | Importo    |
|-------|------|------|------------------------------------------------------------|------------|
| 02    | 03   | 01   | NEXT GENERATION EU - PNRR                                  | 154.128,78 |
| 03    | 01   | 01   | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2023) | 5.470,00   |



|        |    |    |                                                                           |                   |
|--------|----|----|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 03     | 01 | 01 | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE                  | 6.379,71          |
| 03     | 01 | 02 | FIN. STATO - COMPENSO REVISORI DEI CONTI SCUOLA CAPOFILA                  | 2.828,00          |
| 03     | 01 | 04 | FIN. STATO – PERCORSI DI ORIENTAMENTO                                     | 214,69            |
| 03     | 05 | 01 | FIN. STATO – FURTI E ATTI VANDALICI                                       | 786,30            |
| 03     | 06 | 16 | RISORSE PA DIGITALE 2026                                                  | 2.765,00          |
| 05     | 03 | 01 | CONTRIBUTO STRAORDINARIO COMUNE DI FORENZA                                | 2.999,98          |
| 05     | 04 | 01 | COMUNE DI PALAZZO SG - FINANZIAMENTO ASSISTENTI SPECIALISTICI             | -10.766,95        |
| 05     | 04 | 03 | COMUNE DI FORENZA - FINANZIAMENTO ASSISTENTI SPECIALISTICI                | -2.936,44         |
| 05     | 04 | 04 | COMUNE DI MASCHITO - FINANZIAMENTO ASSISTENTI SPECIALISTICI               | -1.957,63         |
| 05     | 06 | 02 | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (FINANZIAMENTO FORMAZIONE)                    | 1.386,00          |
| 05     | 06 | 02 | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (FINANZIAMENTO COMITATO ITALIANO PARALIMPICO) | 5.000,00          |
| 05     | 06 | 02 | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (FINANZIAMENTO FORMAZIONE)                    | -286,00           |
| 05     | 06 | 02 | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (FINANZIAMENTO FONDO RISTORI EDUC.)           | 320,28            |
| 05     | 06 | 02 | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (MSNA 22/23)                                  | 51,10             |
| 06     | 01 |    | CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI           | 592,48            |
| 06     | 04 | 01 | CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO            | 43.999,50         |
| 06     | 06 |    | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                           | -94,00            |
| 06     | 07 | 01 | CONTRIBUTI PER ACCESSO AGLI ATTI ED ESTRAZIONE COPIA                      | 4,50              |
| 06     | 10 | 01 | ISCRIZIONE CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE                                    | 3.177,00          |
| 06     | 10 | 02 | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI 61+9                               | 70,00             |
| 08     | 05 |    | RIMBORSI RECUPERI RESTITUZIONE DI SOMME (COMPENSO TORNATO INDIETRO)       | 1.078,27          |
| TOTALE |    |    |                                                                           | <b>215.210,57</b> |

Complessivamente, le suddette variazioni hanno modificato la previsione iniziale delle entrate del Programma Annuale 2023 di € 191.720,53 (comprensiva dell'avanzo di amministrazione) portando il totale della programmazione al 31/12/2023 a € 406.931,10 (differenza in aumento € 215.210,57). La quasi totalità della differenza è costituita da entrate statali finalizzate.

Si riporta di seguito il **Mod. H – Conto Finanziario (quadro sintetico)**

## ENTRATE

| Liv.1     | Liv. 2 |                                                                      | Programmazz.<br>Definitiva | Somme<br>accertate | Somme<br>riscosse | Somme<br>rimaste da<br>riscuotere | Differenze in<br>+ o - |
|-----------|--------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------------|
|           |        |                                                                      | a                          | b                  | c                 | d=b-c                             | e=a-b                  |
| <b>01</b> |        | <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</b>                            | <b>153.967,77</b>          |                    |                   |                                   | <b>153.967,77</b>      |
|           | 01     | NON VINCOLATO                                                        | 8.942,11                   |                    |                   |                                   | 8.942,11               |
|           | 02     | VINCOLATO                                                            | 145.025,66                 |                    |                   |                                   | 145.025,66             |
| <b>02</b> |        | <b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>                             | <b>154.128,78</b>          | <b>154.128,78</b>  | <b>77.064,39</b>  | <b>77.064,39</b>                  |                        |
|           | 01     | FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)                                          |                            |                    |                   |                                   |                        |
|           | 02     | FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)                           |                            |                    |                   |                                   |                        |
|           | 03     | ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA                              | 154.128,78                 | 154.128,78         | 77.064,39         | 77.064,39                         |                        |
| <b>03</b> |        | <b>FINANZIAMENTI DALLO STATO</b>                                     | <b>31.453,43</b>           | <b>31.453,43</b>   | <b>28.670,43</b>  | <b>2.765,00</b>                   |                        |
|           | 01     | DOTAZIONE ORDINARIA                                                  | 27.884,13                  | 27.884,13          | 27.884,13         |                                   |                        |
|           | 02     | DOTAZIONE PEREQUATIVA                                                |                            |                    |                   |                                   |                        |
|           | 03     | FINANZIAMENTI PER L'AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA (EX L.440/97) |                            |                    |                   |                                   |                        |
|           | 04     | FONDO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE (FSC)                            |                            |                    |                   |                                   |                        |
|           | 05     | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO                        | 786,30                     | 786,30             | 786,30            |                                   |                        |



# Istituto Comprensivo "San Giovanni Bosco"

Scuola dell'Infanzia - Primaria - Secondaria di 1° grado

Sezioni aggregate di Montemilone, Forenza e Maschito  
Piazza Caduti n.22/23 - 85026 Palazzo San Gervasio (PZ)



|                                |    |                                                                                            |                   |                   |                   |                  |                   |
|--------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                | 06 | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO                                                  | 2.765,00          | 2.765,00          |                   | 2.765,00         |                   |
| <b>04</b>                      |    | <b>FINANZIAMENTI DALLA REGIONE</b>                                                         |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 01 | DOTAZIONE ORDINARIA                                                                        |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 02 | DOTAZIONE PEREQUATIVA                                                                      |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 03 | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI                                                          |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 04 | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI                                                              |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>04</b>                      |    | <b>FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI</b>                                 | <b>15.563,84</b>  | <b>15.563,84</b>  | <b>14.671,36</b>  | <b>892,48</b>    |                   |
|                                | 01 | PROVINCIA NON VINCOLATI                                                                    |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 02 | PROVINCIA VINCOLATI                                                                        |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 03 | COMUNE NON VINCOLATI                                                                       | 6.999,98          | 6.999,98          | 6.999,98          |                  |                   |
|                                | 04 | COMUNE VINCOLATI                                                                           |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 05 | ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI                                                            | 1.500,00          | 1.500,00          | 1.200,00          | 300,00           |                   |
|                                | 06 | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI                                                                | 7.063,86          | 7.063,86          | 6.471,38          | 592,48           |                   |
| <b>05</b>                      |    | <b>CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>                                                               | <b>50.757,00</b>  | <b>50.757,00</b>  | <b>49.980,00</b>  | <b>777,00</b>    |                   |
|                                | 01 | CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE                                                           |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 02 | CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI                                                           |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 03 | CONTRIBUTI PER MENSA SCOLASTICA                                                            |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 04 | CONTRIBUTI PER VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO                              | 43.999,50         | 43.999,50         | 43.450,50         | 549,00           |                   |
|                                | 05 | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI                                         | 3.000,00          | 3.000,00          | 2.772,00          | 228,00           |                   |
|                                | 06 | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                                            | 506,00            | 506,00            | 506,00            |                  |                   |
|                                | 07 | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI                                                 | 4,50              | 4,50              | 4,50              |                  |                   |
|                                | 08 | CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI                                                        |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 09 | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI                                    |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 10 | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI                                                     | 3.247,00          | 3.247,00          | 3.247,00          |                  |                   |
|                                | 11 | CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI                                                            |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 12 | CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI                                                |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>07</b>                      |    | <b>PROVENTI DA GESTIONE ECONOMICA</b>                                                      |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>08</b>                      |    | <b>RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME</b>                                                    | <b>1.078,27</b>   | <b>1.078,27</b>   | <b>1.078,27</b>   |                  |                   |
|                                | 02 | RIMBORSI RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 05 | RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE    | 1.078,27          | 1.078,27          | 1.078,27          |                  |                   |
| <b>09</b>                      |    | <b>ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI</b>                                                       |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>10</b>                      |    | <b>ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI</b>                                                     |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>11</b>                      |    | <b>SPONSOR E UTILIZZO LOCALI</b>                                                           |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>12</b>                      |    | <b>ALTRE ENTRATE</b>                                                                       | <b>0,01</b>       | <b>0,01</b>       | <b>0,01</b>       |                  |                   |
|                                | 01 | INTERESSI                                                                                  |                   |                   |                   |                  |                   |
|                                | 02 | INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA                                                         | 0,01              | 0,01              | 0,01              |                  |                   |
|                                | 03 | ALTRE ENTRATE n.a.c                                                                        |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>13</b>                      |    | <b>MUTUI</b>                                                                               |                   |                   |                   |                  |                   |
| <b>Totale entrate</b>          |    |                                                                                            | <b>406.931,10</b> | <b>252.963,33</b> | <b>171.464,46</b> | <b>81.498,87</b> | <b>153.967,77</b> |
| <b>Disavanzo di competenza</b> |    |                                                                                            |                   | <b>68.168,36</b>  |                   |                  |                   |
| <b>Totale a pareggio</b>       |    |                                                                                            |                   | <b>321.131,69</b> |                   |                  |                   |

## SPESE

| Liv. 1   | Liv. 2 |                                              | Programmazione Definitiva | Somme impegnate   | Somme pagate      | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|----------|--------|----------------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|---------------------|
|          |        |                                              | a                         | b                 | c                 | d=b-c                   | e=a-b               |
| <b>A</b> |        | <b>ATTIVITÀ</b>                              | <b>346.363,85</b>         | <b>276.479,27</b> | <b>157.600,70</b> | <b>118.878,57</b>       | <b>69.884,58</b>    |
|          | A01    | FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA | 12.540,61                 | 10.807,38         | 7.084,57          | 3.722,81                | 1.733,23            |
|          | A02    | FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO                 | 20.679,38                 | 18.959,26         | 17.527,96         | 1.431,30                | 1.720,12            |
|          | A03    | DIDATTICA                                    | 266.322,68                | 203.487,06        | 89.902,42         | 113.584,64              | 62.835,62           |



|                             |            |                                                           |                   |                   |                   |                   |                  |
|-----------------------------|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|                             | A04        | ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO                                  |                   |                   |                   |                   |                  |
|                             | A05        | VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO            | 46.124,50         | 42.737,88         | 42.598,06         | 139,82            | 3.386,62         |
|                             | A06        | ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO                                 | 696,68            | 487,69            | 487,69            |                   | 208,99           |
| <b>P</b>                    |            | <b>PROGETTI</b>                                           | <b>51.364,55</b>  | <b>44.652,42</b>  | <b>33.432,86</b>  | <b>11.219,56</b>  | <b>6.712,13</b>  |
|                             | <b>P01</b> | PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE" |                   |                   |                   |                   |                  |
|                             | <b>P02</b> | PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"                 | 40.303,55         | 35.125,82         | 28.891,26         | 6.234,56          | 5.177,73         |
|                             | <b>P03</b> | PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"       | 3.161,00          | 3.161,00          | 3.161,00          |                   |                  |
|                             | <b>P04</b> | PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"   | 1.700,00          | 1.100,00          | 1.100,00          |                   | 600,00           |
|                             | <b>P06</b> | PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"                            | 6.200,00          | 5.265,60          | 280,60            | 4.985,00          | 934,40           |
|                             |            | <b>GESTIONI ECONOMICHE</b>                                |                   |                   |                   |                   |                  |
|                             | <b>G01</b> | AZIENDA AGRARIA                                           |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>06</b>                   | <b>G02</b> | AZIENDA SPECIALE                                          |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>07</b>                   | <b>G03</b> | ATTIVITÀ PER CONTO TERZI                                  |                   |                   |                   |                   |                  |
|                             | <b>G04</b> | ATTIVITÀ CONVITTUALE                                      |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>R</b>                    |            | <b>Fondo di riserva</b>                                   | <b>100,00</b>     |                   |                   |                   | <b>100,00</b>    |
|                             | 98         | Fondo di riserva                                          | 100,00            |                   |                   |                   | 100,00           |
| <b>D</b>                    |            | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                       |                   |                   |                   |                   |                  |
|                             | D100       | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE                              |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>Totale spese</b>         |            |                                                           | <b>397.828,40</b> | <b>321.131,69</b> | <b>191.033,56</b> | <b>130.098,13</b> | <b>76.696,71</b> |
| <b>Avanzo di competenza</b> |            |                                                           |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>Totale a pareggio</b>    |            |                                                           |                   | <b>321.131,69</b> |                   |                   |                  |

## ANALISI DELLE ENTRATE

Il dato di partenza è costituito dalle previsioni del Programma Annuale 2023. Rispetto al documento programmatico si evidenziano i seguenti scostamenti:

### Aggr. 01 – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

|                      |                   |                      |                   |
|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| Previsione iniziale  | <b>153.967,77</b> | Previsione finale    | <b>153.967,77</b> |
| <b>Non vincolato</b> | 8.942,11          | <b>Non vincolato</b> | 8.942,11          |
| <b>Vincolato</b>     | 145.025,66        | <b>Vincolato</b>     | 145.025,66        |

### Aggr. 02 – FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA

| Liv.1./ Liv.2 | Entrate                                    | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somma accertata   | Somma riscossa   | Somma rimasta da riscuotere | Differenze in + o - |
|---------------|--------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|------------------|-----------------------------|---------------------|
|               |                                            |                     | a                     | b                 | c                | d=b-c                       | e=a-b               |
| <b>02/01</b>  | FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)                |                     |                       |                   |                  |                             |                     |
| <b>02/02</b>  | FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR) |                     |                       |                   |                  |                             |                     |
| <b>02/03</b>  | ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA    |                     | 154.128,78            | 154.128,78        | 77.064,39        | 77.064,39                   |                     |
|               | <b>Totale</b>                              | <b>0,00</b>         | <b>154.128,78</b>     | <b>154.128,78</b> | <b>77.064,39</b> | <b>77.064,39</b>            |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a **€ 154.128,78**, ha riguardato ulteriori finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come risulta dal prospetto che segue:

| Provenienza | Descrizione               | Importo           |
|-------------|---------------------------|-------------------|
| MIUR        | NEXT GENERATION EU - PNRR | 154.128,78        |
|             | <b>TOTALE</b>             | <b>154.128,78</b> |



Della somma complessiva accertata, pari a €. 154.128,78, è stata effettivamente riscossa la somma di €. 77.064,39. E' rimasta da riscuotere la somma di €. 77.064,39 riepilogata nel Mod.L

**Aggr. 03 – FINANZIAMENTI DALLO STATO**

| Liv.1./ Liv.2 | Entrate                                       | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somma accertata  | Somma riscossa   | Somma rimasta da riscuotere | Differenze in + o - |
|---------------|-----------------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------------|---------------------|
|               |                                               |                     | a                     | b                | c                | d=b-c                       | e=a-b               |
| 03/01         | DOTAZIONE ORDINARIA                           | 12.991,73           | 27.884,13             | 27.884,13        | 27.884,13        |                             |                     |
| 03/05         | ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO |                     | 786,30                | 786,30           | 786,30           |                             |                     |
| 03/06         | ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO     |                     | 2.765,00              | 2.765,00         | 0,00             | 2.765,00                    |                     |
|               | <b>Totale</b>                                 | <b>12.991,73</b>    | <b>31.435,43</b>      | <b>31.435,43</b> | <b>28.670,43</b> | <b>2.765,00</b>             |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a €. **18.443,70**, ha riguardato ulteriori finanziamenti assegnati successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come risulta dal prospetto che segue:

| Provenienza | Descrizione                                                | Importo          |
|-------------|------------------------------------------------------------|------------------|
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2023) | 5.470,00         |
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE   | 6.379,71         |
| MIM         | FIN. STATO - COMPENSO REVISORI DEI CONTI SCUOLA CAPOFILA   | 2.828,00         |
| MIM         | FIN. STATO – PERCORSI DI ORIENTAMENTO                      | 214,69           |
| MIM         | FIN. STATO – FURTI E ATTI VANDALICI                        | 786,30           |
| MIUR        | RISORSE PA DIGITALE 2026                                   | 2.765,00         |
|             | <b>TOTALE</b>                                              | <b>18.443,70</b> |

Della somma complessiva accertata, pari a €. 31.435,43, è stata effettivamente riscossa la somma di €. 28.670,43. E' rimasta da riscuotere la somma di €. 2.765,00 riepilogata nel Mod.L.

**Aggr. 04 – FINANZIAMENTI DALLA REGIONE**

Non vi sono stati finanziamenti dalla Regione Basilicata.

**Aggr. 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**

| Aggr./ Voce | Entrate                         | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somma accertata  | Somma riscossa   | Somma rimasta da riscuotere | Differenze in + o - |
|-------------|---------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------------|---------------------|
|             |                                 |                     | a                     | b                | c                | d=b-c                       | e=a-b               |
| 05/03       | Comune non vincolati            | 4.000,00            | 6.999,98              | 6.999,98         | 6.999,98         |                             |                     |
| 05/04       | Comune vincolati                | 15.661,02           | 0,00                  | 0,00             | 0,00             |                             |                     |
| 05/05       | Altre istituzioni non vincolati | 1.500,00            | 1.500,00              | 1.500,00         | 1.200,00         | 300,00                      |                     |
| 05/06       | Altre istituzioni vincolati     | 0,00                | 7.063,86              | 7.063,86         | 6.471,38         | 592,48                      |                     |
|             | <b>Totale</b>                   | <b>21.161,02</b>    | <b>15.563,84</b>      | <b>15.263,84</b> | <b>14.671,36</b> | <b>892,48</b>               |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a €. **-5.597,18** ha riguardato minori finanziamenti provenienti dai comuni per assistenti all'autonomia e comunicazione per gli alunni disabili, l'iscrizione in bilancio di un contributo straordinario da parte del comune di Forenza, del contributo delle scuole dell'ambito per il rimborso delle spese di missione dei Revisori dei Conti per l'anno 2023, di contributi delle università per l'accoglienza di tirocinanti e di contributi da parte della scuola polo per la formazione.

| Provenienza | Descrizione                                                   | Importo    |
|-------------|---------------------------------------------------------------|------------|
| COMUNI      | CONTRIBUTO STRAORDINARIO COMUNE DI FORENZA                    | 2.999,98   |
| COMUNI      | COMUNE DI PALAZZO SG - FINANZIAMENTO ASSISTENTI SPECIALISTICI | -10.766,95 |
| COMUNI      | COMUNE DI FORENZA - FINANZIAMENTO ASSISTENTI SPECIALISTICI    | -2.936,44  |

|                   |                                                                           |                  |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|
| COMUNI            | COMUNE DI MASCHITO - FINANZIAMENTO ASSISTENTI SPECIALISTICI               | -1.957,63        |
| ALTRE ISTITUZIONI | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (FINANZIAMENTO FORMAZIONE)                    | 1.386,00         |
| ALTRE ISTITUZIONI | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (FINANZIAMENTO COMITATO ITALIANO PARALIMPICO) | 5.000,00         |
| ALTRE ISTITUZIONI | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (FINANZIAMENTO FORMAZIONE)                    | -286,00          |
| ALTRE ISTITUZIONI | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (FINANZIAMENTO FONDO RISTORI EDUC.)           | 320,28           |
| ALTRE ISTITUZIONI | CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI           | 592,48           |
| ALTRE ISTITUZIONI | ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI (MSNA 22/23)                                  | 51,10            |
|                   |                                                                           | <b>-5.597,18</b> |

Della somma complessiva accertata, pari a €. 15.263,84, è stata effettivamente riscossa la somma di €. 14.671,36. E' rimasta da riscuotere la somma di €. 892,48 riepilogata nel Mod.L.

#### Aggr. 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

| Aggr./ Voce | Entrate                                                        | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somma accertata  | Somma riscossa   | Somma rimasta da riscuotere | Differenze in + o - |
|-------------|----------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------------|---------------------|
|             |                                                                |                     | a                     | b                | c                | d=b-c                       | e=a-b               |
| 06/04       | CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO |                     | 43.999,50             | 43.999,50        | 43.450,50        | 549,00                      |                     |
| 06/05       | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI             | 3.000,00            | 3.000,00              | 3.000,00         | 2.772,00         | 228,00                      |                     |
| 06/06       | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                | 600,00              | 506,00                | 506,00           | 506,00           |                             |                     |
| 06/07       | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI                     |                     | 4,50                  | 4,50             | 4,50             |                             |                     |
| 06/10       | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE NON VINCOLATI                     |                     | 3.247,00              | 3.247,00         | 3.247,00         |                             |                     |
|             | <b>Totale</b>                                                  | <b>3.600,00</b>     | <b>50.757,00</b>      | <b>50.757,00</b> | <b>49.980,00</b> | <b>777,00</b>               |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e la previsione definitiva, pari a €. **47.157,00**, ha riguardato ulteriori finanziamenti ricevuti successivamente all'approvazione del Programma Annuale, come segue:

| Provenienza | Descrizione                                                    | Importo          |
|-------------|----------------------------------------------------------------|------------------|
| FAMIGLIE    | CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO | 43.999,50        |
| FAMIGLIE    | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                | -94,00           |
| FAMIGLIE    | CONTRIBUTI PER ACCESSO AGLI ATTI ED ESTRAZIONE COPIA           | 4,50             |
| FAMIGLIE    | ISCRIZIONE CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE                         | 3.177,00         |
| FAMIGLIE    | ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI 61+9                    | 70,00            |
|             | <b>TOTALE</b>                                                  | <b>47.157,00</b> |

I contributi da privati sono costituiti principalmente dalle somme versate dalle famiglie degli alunni e dal personale per l'assicurazione a.s. 2023/24 oltre a contributi per l'iscrizione per sostenere l'esame per l'ottenimento della certificazione linguistica TRINITY e DELF.

Della somma complessiva accertata, pari a €. **50.757,00**, è stata effettivamente riscossa la somma di €. **49.980,00**. E' rimasta da riscuotere la somma di €. **777,00** riepilogata nel Mod.L.

#### Aggr. 08 – RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME

| Aggr./ Voce | Entrate                                                                                 | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somma accertata | Somma riscossa  | Somma rimasta da riscuotere | Differenze in + o - |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|---------------------|
|             |                                                                                         |                     | a                     | b               | c               | d=b-c                       | e=a-b               |
| 08/05       | RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE |                     | 1.078,27              | 1.078,27        | 1.078,27        |                             |                     |
|             | <b>Totale</b>                                                                           | <b>0,00</b>         | <b>1.078,27</b>       | <b>1.078,27</b> | <b>1.078,27</b> |                             |                     |

Si tratta di un compenso emesso in favore di personale della scuola e restituito dall'istituto bancario destinatario in quanto il conto risultava non più attivo. Si è proceduto ad una nuova emissione del compenso azzerando le partite. La somma accertata è stata interamente incassata.

#### Aggr. 12 – ALTRE ENTRATE

| Aggr./ Voce | Entrate                            | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somma accertata | Somma riscossa | Somma rimasta da riscuotere | Differenze in + o - |
|-------------|------------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------------|---------------------|
|             |                                    |                     | a                     | b               | c              | d=b-c                       | e=a-b               |
| 12/02       | INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA | 0,01                | 0,01                  | 0,01            | 0,01           |                             |                     |
|             | <b>totale</b>                      | <b>0,01</b>         | <b>0,01</b>           | <b>0,01</b>     | <b>0,01</b>    |                             |                     |

Gli interessi sono quelli maturati sulle quote fruttifere presenti sul conto di Tesoreria presso la Banca d'Italia. Le somme accertate sono state interamente riscalte.

## ANALISI DELLE SPESE

Partendo dai dati di previsione del Programma annuale 2023 e tenuto conto delle variazioni intervenute nel corso dell'anno, la reale situazione finanziaria che è stata verificata a fine esercizio è, sui singoli aggregati e sui progetti, la seguente:

#### A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

##### Aggr. 01/01 – FUNZIONAMENTO GENERALE

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 2.035,10            | 10.207,10             | 8.474,26        | 5.479,45     | 2.994,81                | 1.732,84            |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Le spese relative al funzionamento generale sono costituite dall'acquisto beni di consumo igienico-sanitario e di materiale per le cassette di primo soccorso, nonché l'acquisto di una nuova centralina telefonica a causa della rottura di quella esistente.

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad **€ 8.172,00** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

| Provenienza | Descrizione                                                               | Importo         |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2023)                | 2.400,00        |
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE                  | 3.086,00        |
| MIM         | RISORSE PA DIGITALE 2026                                                  | 1.586,00        |
| UNIVERSITA' | ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI – CONTRIBUTI DA UNIVERSITA' PER TIROCINIO | 1.100,00        |
|             |                                                                           | <b>8.172,00</b> |

La differenza tra la previsione definitiva di **€ 10.207,10** e la somma complessiva impegnata di **€ 8.474,26**, pari ad **€ 1.732,84** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€ 8.474,26** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€ 5.479,45** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€ 2.994,81** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2023.

##### Aggr. 01/03 – SICUREZZA E PRIVACY





| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 624,00              | 728,00                | 728,00          | 0,00         | 728,00                  |                     |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Le spese riguardano i servizi inerenti al trattamento e alla protezione dei dati personali.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **728,00** (colonna b) non è stata pagata in quanto il fornitore non ha emesso ancora fattura. Rimane da pagare la somma di €. **728,00** (colonna d) riepilogata nel Mod. L - Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2023.

#### Aggr. 01/07 - RISORSE EX ART. 39-BIS, D.L. 115/2022

Il Governo con l'articolo 39-bis del decreto-legge 9 agosto 2022, n. 115 (cd. decreto "aiuti-bis"), convertito, con modificazioni ed integrazioni, nella legge 21 settembre 2022, n. 142, ha previsto un incremento di 32,12 milioni di euro per il 2022 del Fondo per il funzionamento delle istituzioni scolastiche al fine di contenere il rischio epidemiologico da COVID19 in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022-23.

Tali risorse, destinate a tutte le istituzioni scolastiche statali - incluse quelle della Regione siciliana, ai sensi del comma 2 del citato articolo 39-bis sono finalizzate a:

- acquisto di servizi professionali di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti;
- acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché di ogni altro materiale, anche di consumo, utilizzabile in relazione alla prevenzione delle infezioni da SARS-CoV-2.

Il finanziamento assegnato a questo istituto, pari a € **2.305,51** è stato destinato in parte all'acquisto di materiale di consumo per la pulizia dei locali scolastici e in parte per la formazione in materia di sicurezza. In questa scheda sono state iscritte le risorse utilizzate per l'acquisto di materiale igienico-sanitario.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 1.605,51            | 1.605,51              | 1.605,12        | 1.605,12     | 0,00                    | 0,39                |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

La differenza tra la previsione definitiva di €. **1.605,51** e la somma complessiva impegnata di €. **1.605,12**, pari ad €. **0,39** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessivamente impegnata è stata interamente pagata.

#### A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

#### Aggr. A02/01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 14.586,67           | 19.601,11             | 17.880,99       | 16.449,69    | 1.431,30                | 1.720,12            |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. **5.014,44** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

| Provenienza | Descrizione                                                | Importo |
|-------------|------------------------------------------------------------|---------|
| MIM         | FIN. STATO - FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2023) | 582,00  |
| MIM         | FIN. STATO - FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE   | 955,06  |

|         |                                                                 |                 |
|---------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|
| MIM     | COMPENSO REVISORI DEI CONTI SCUOLA CAPOFILA                     | 2.828,00        |
| MIM     | PA DIGITALE 2026                                                | 146,40          |
| SCUOLE  | CONTRIBUTO SCUOLE DELL'AMBITO RIMBORSO SPESE REVISORI DEI CONTI | 592,48          |
| PRIVATI | CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE                 | -94,00          |
| PRIVATI | CONTRIBUTO PER ACCESSO AGLI ATTI ED ESTRAZIONE COPIA            | 4,50            |
|         |                                                                 | <b>5.014,44</b> |

Le spese relative al funzionamento amministrativo sono costituite prevalentemente dalle spese per i software di gestione, le spese per l'assicurazione alunni e personale, il compenso e rimborso spese ai revisori dei conti, il noleggio dei fotocopiatori, le spese postali e il materiale di cancelleria necessario allo svolgimento delle attività amministrative e alla gestione dei plessi scolastici.

La differenza tra la previsione definitiva di €. **19.601,11** e la somma complessiva impegnata di €. **17.880,99**, pari ad €. **1.720,12** (*colonna e*), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **17.880,99** (*colonna b*) è stata effettivamente pagata la somma di €. **16.449,69** (*colonna c*). Rimane da pagare la somma di €. **1.431,30** (*colonna d*) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2023.

#### Aggr. 02/06 – GESTIONE RESTITUZIONI E RIEMMISSIONE COMPENSI

Questa scheda finanziaria è stata aperta per gestire la restituzione da parte di un istituto bancario di un compenso pagato a personale della scuola e tornato indietro in quanto il conto corrente di destinazione non era più attivo. Si è proceduto pertanto alla riemissione del mandato su un nuovo conto.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 1.078,27              | 1.078,27        | 1.078,27     | 0,00                    | 0,00                |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

La somma prevista è stata completamente impegnata e pagata.

### A03 DIDATTICA

#### Aggr. A03/01 – DIDATTICA SEDI PALAZZO-MONTEMILONE-MASCHITO

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme Pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 5.400,00            | 9.033,92              | 8.296,88        | 7.465,28     | 831,60                  | 737,04              |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. **3.633,92** è dovuto ai seguenti finanziamenti/variazioni:

| Provenienza | Descrizione                                                | Importo         |
|-------------|------------------------------------------------------------|-----------------|
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO (SET-DIC 2023) | 2.488,00        |
| MIM         | FIN. STATO – FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO INTEGRAZIONE   | 1.077,92        |
| FAMIGLIE    | ISCRIZIONE CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE                     | 68,00           |
|             |                                                            | <b>3.633,92</b> |



Le spese riguardano prevalentemente il noleggio dei fotocopiatori, manutenzione e riparazione hardware, licenze d'uso di software, acquisto materiale di facile consumo per le attività didattiche, acquisto di carta, cancelleria e registri vari e l'iscrizione a concorsi.

La differenza tra la previsione definitiva di €. **9.033,92** e la somma complessiva impegnata di €. **8.296,88**, pari ad €. **737,04** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **8.296,88** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **7.465,28** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **831,60** (colonna d) riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2023.

#### Aggr. A03/02 – GESTIONE SEDE DI FORENZA

La scheda finanziaria è stata creata per facilitare la gestione delle risorse che il Comune di Forenza mette a disposizione dell'istituzione scolastica presente sul proprio territorio.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 6.200,00            | 9.159,98              | 7.361,59        | 7.105,46     | 256,13                  | 1.798,39            |

Lo scostamento tra la previsione iniziale e quella definitiva, pari ad €. **2.959,98** è dovuto ad un finanziamento straordinario da parte del comune di Forenza per la realizzazione di sculture per il Giardino dei Giusti nel cortile dell'istituto scolastico.

Le spese riguardano acquisto di carta, cancelleria e materiale di facile consumo per le attività didattiche, acquisto materiale igienico-sanitario, noleggio fotocopiatori e realizzazione delle suddette sculture.

La differenza tra la previsione definitiva di €. **9.159,98** e la somma complessiva impegnata di €. **7.361,59**, pari ad €. **1.798,39** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **7.361,59** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **7.105,46** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **256,13** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2023.

#### Aggr. A03/03 – SOSTEGNO

Il suddetto aggregato comprende le spese relative a strumenti, sussidi e materiale di facile consumo destinato agli alunni disabili e con difficoltà di apprendimento.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | A                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 1.000,00            | 1.000,00              | 671,06          | 449,53       | 221,53                  | 328,94              |

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **671,06** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **449,53** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **221,53** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2023.

#### Aggr. 03/16 – Spazi e strumenti digitali per le STEM - 10812/2021 - PNRR (già PNSD)

Con questo progetto (Avviso 10812/2021) il Ministero dell'Istruzione intende promuovere la realizzazione di spazi laboratoriali e la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM (Scienze, Tecnologia, Ingegneria e Matematica) da parte delle scuole. Il potenziamento dell'apprendimento delle STEM costituisce oggi una priorità dei sistemi educativi a livello globale.

L'innovazione delle metodologie di insegnamento e apprendimento delle STEM nella scuola rappresenta, una sfida fondamentale per il miglioramento dell'efficacia didattica e per l'acquisizione delle competenze tecniche, creative, digitali, delle competenze di comunicazione e collaborazione, delle capacità di problem solving, di flessibilità e adattabilità al cambiamento, di pensiero critico.

Gli ambienti o gli spazi all'interno delle aule potranno essere dotati delle seguenti attrezzature, in coerenza con il curricolo della scuola:

- attrezzature per l'insegnamento del coding e della robotica educativa (robot didattici di ogni dimensione, set integrati e modulari programmabili con app, anche con motori e sensori, droni educativi programmabili);
- schede programmabili e kit di elettronica educativa (schede programmabili e set di espansione, kit e moduli elettronici intelligenti e relativi accessori);
- strumenti per l'osservazione, l'elaborazione scientifica e l'esplorazione tridimensionale in realtà aumentata (kit didattici per le discipline STEM, kit di sensori modulari, calcolatrici grafico-simboliche, visori per la realtà virtuale, fotocamere 360°, scanner 3D);
- dispositivi per il making e per la creazione e stampa in 3D (stampanti 3D, plotter, laser cutter, invention kit, tavoli e relativi accessori);
- software e app innovativi per la didattica digitale delle STEM.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 16.000,00           | 16.000,00             | 0,00            | 0,00         | 0,00                    | 16.000,00           |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Il progetto avviato alla fine dell'esercizio 2021 è tuttora in corso di realizzazione.

La somma assegnata non è stata ancora impegnata e nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

#### Aggr. 03/18 – PON INFANZIA – Avviso 38007/2022 - 13.1.5A-FESR PON-BA-2022-8

L'Avviso è finalizzato alla realizzazione di ambienti didattici innovativi nelle scuole dell'infanzia statali per la creazione o l'adeguamento di spazi di apprendimento innovativi per poter garantire lo sviluppo delle abilità cognitive, emotive e relazionali delle bambine e dei bambini nei diversi campi di esperienza previsti dalle Indicazioni nazionali per la scuola dell'infanzia e per il primo ciclo di istruzione e in coerenza con le Linee pedagogiche per il sistema integrato zero-sei. Gli interventi di trasformazione degli ambienti destinati alle scuole dell'infanzia sono finalizzati a potenziare e arricchire gli spazi didattici per favorire lo sviluppo delle abilità delle bambine e dei bambini, nelle diverse attività e occasioni ludiche, e delle proprie potenzialità di relazione, autonomia, creatività e apprendimento, anche al fine di superare disuguaglianze, barriere territoriali, economiche, sociali e culturali.

Sono previste spese per arredi, strumenti interattivi e materiale didattico, nonché compensi per le attività svolte.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 75.000,00           | 75.000,00             | 74.882,15       | 74.882,15    | 0,00                    | 117,85              |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Nell'ambito del progetto sono stati acquistati arredi per la scuola dell'infanzia presente nelle varie sedi/comuni, attrezzature, materiale ludico, strumenti informatici. Le spese hanno riguardato anche compensi alle varie figure coinvolte.

Il progetto è stato chiuso nel corso dell'esercizio 2023.

#### Aggr. 03/19 – PNRR ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 – MAC1I2.1-2022-941-P-10241

Con il decreto n. 222 del Ministro dell'Istruzione si prevede che ciascuna istituzione scolastica sia beneficiaria di una somma di euro 2.000,00 (duemila/00) per il **potenziamento dell'innovazione didattica e digitale** nelle scuole attraverso le azioni di coinvolgimento degli animatori digitali, finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica, per garantire il raggiungimento dei target e dei milestone dell'investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 2.000,00              | 0,00            | 0,00         | 0,00                    | 2.000,00            |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Il progetto avviato alla fine dell'esercizio 2023 è tuttora in corso di realizzazione.

La somma assegnata non è stata ancora impegnata e nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

#### Aggr. 03/20 – "Piano Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom DM 218/2022

Con decreto del Ministro dell'istruzione n. 161 del 14 giugno 2022 è stato adottato il Piano Scuola 4.0. Il Piano è previsto dal PNRR quale strumento di sintesi e accompagnamento all'attuazione delle relative linee di investimento e intende fornire un supporto alle azioni che saranno realizzate dalle istituzioni scolastiche nel rispetto della propria autonomia didattica, gestionale e organizzativa.

Con il PNRR, il Ministero dell'istruzione, nell'ambito della linea di investimento "Scuola 4.0", ha inteso investire 2,1 miliardi di euro per la trasformazione delle classi tradizionali in ambienti innovativi di apprendimento e nella creazione di laboratori per le professioni digitali del futuro e, al tempo stesso, con un'altra specifica linea di investimento, promuovere un ampio programma di formazione alla transizione digitale di tutto il personale scolastico.

La denominazione "Scuola 4.0" discende proprio dalla finalità della misura di realizzare ambienti di apprendimento ibridi, che possano fondere le potenzialità educative e didattiche degli spazi fisici concepiti in modo innovativo e degli ambienti digitali.

Nell'ambito del progetto si è proceduto a nominare le varie figure professionali coinvolte e ad affidare la fornitura di strumenti e attrezzature digitali. Si è in attesa della consegna dei beni ordinati.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 154.128,78            | 112.275,38      | 0,00         | 112.275,38              | 41.853,40           |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Il progetto avviato nel corso dell'esercizio 2023 sarà completato nel 2024.

La differenza tra la previsione definitiva di €. **154.128,78** e la somma complessiva impegnata di €. **112.275,38**, pari ad €. **41.853,40** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

### A04 ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

L'istituzione scolastica scrivente è un Istituto Comprensivo e quindi non sono previste attività di Alternanza scuola-lavoro.

### A05 VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO



## A05/01 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Nel corso del 2023 sono state effettuate alcune uscite didattiche riguardanti:

|    |                                                                      |                |                                                        |
|----|----------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------|
| 1  | Visita Cantina Colle Petrito - Minervino Murge                       | 30/03/2023     | Infanzia Montemilone                                   |
| 2  | Visione film IL RAGAZZO E LA TIGRE – Visita Planetario di ANZI (PZ)  | 31/03/2023     | Sec. I grado Montemilone - Forenza-Maschito            |
| 3  | Visione spettacolo PIUMA - VENOSA                                    | 17/04/2023     | Classi seconde e terze sec. I grado                    |
| 4  | Visita Riserva Naturale Grotticelle                                  | 18/04/2023     | Classi prime sec. I grado Palazzo                      |
| 5  | Visita Riserva Naturale Grotticelle                                  | 19/04/2023     | Classi prime sec. I grado Forenza-Montemilone-Maschito |
| 6  | Visione spettacolo lingua inglese LOVE ME KATE                       | 28/04/2023     | Classi terze sec. I grado                              |
| 7  | Visita Fattoria Didattica Ciliegio                                   | 04/05/2023     | Infanzia Maschito                                      |
| 8  | Viaggio istruzione Toscana                                           | 8-10 mag 2023  | Classi terze sec. I grado                              |
| 9  | Visita guidata Venosa                                                | 08/05/2023     | Classe III primaria Forenza                            |
| 10 | Visita Fattoria Didattica Ciliegio                                   | 08/05/2023     | Primaria Forenza-Maschito                              |
| 11 | Visita Trani - Castel del Monte                                      | 10/05/2023     | Classi prime sec. I grado                              |
| 12 | Visita Cioccolateria "De Nuzzo" -                                    | 11/05/2023     | Primaria Forenza – Maschito - Montemilone              |
| 13 | Visita Castellana Grotte - Alberobello                               | 12/05/2023     | Classi seconde sec. I grado                            |
| 14 | Visita guidata Venosa                                                | 17/05/2023     | 5A-B-C primaria Palazzo                                |
| 15 | Visita guidata Venosa                                                | 18/05/2023     | IV-V primaria Forenza-Mont-Maschito                    |
| 16 | Visita Fattoria Didattica Ciliegio Infanzia Maschito                 | 24/05/2023     | Infanzia Maschito                                      |
| 17 | Soggiorno al Castroboletto Village - Marina di Nova Siri (MT)        | 18-20 SET 2023 | Classi prime sec. I grado                              |
| 18 | Visita Pioppi-Acciaroli (SA)                                         | 27/09/2023     | Primaria Forenza                                       |
| 19 | Convegno Giustizia Sociale - Rionero in Vulture (PZ)                 | 29/09/2023     | Sec. I grado                                           |
| 20 | Visita Masseria Chinunno Altamura (BA)                               | 29/09/2023     | Primaria Palazzo                                       |
| 21 | Visita Fattoria Didattica Ciliegio                                   | 05/10/2023     | 2A primaria Palazzo                                    |
| 22 | Visita Masseria Chinunno Altamura (BA)                               | 06/10/2023     | Primaria Montemilone                                   |
| 23 | Spettacolo NOTRE DAME - Un natale inaspettato Venosa Teatro Lovaglio | 07/12/2023     | Primaria Palazzo                                       |

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 2.067,00            | 46.124,50             | 42.737,88       | 42.598,06    | 139,82                  | 3.386,62            |

La differenza tra la previsione definitiva di **€. 46.124,50** e la somma complessiva impegnata di **€. 42.737,88**, pari ad **€. 3.386,62** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo per la parte ricadente nell'avanzo vincolato.

Della somma complessiva impegnata, pari a **€. 42.737,88** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di **€. 42.598,06** (colonna c). Rimane da pagare la somma di **€. 139,82** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2023.

## A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

### Aggr. A06/01 – ORIENTAMENTO CLASSI III SCUOLA SECONDARIA I GRADO

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 696,68              | 696,68                | 487,69          | 487,69       | 0,00                    | 208,99              |

Le spese sostenute riguardano il compenso corrisposto ai coordinatori delle classi terze della scuola secondaria di I grado che hanno gestito gli incontri per l'orientamento.

La differenza tra la previsione definitiva di **€. 696,68** e la somma complessiva impegnata di **€. 487,69**, pari ad **€. 208,99** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo per la parte ricadente nell'avanzo vincolato.

La somma impegnata è stata interamente pagata.

## Aggr. P – SPESE PER PROGETTI

### P01 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

Nel corso dell'esercizio 2023 non vi sono stati progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale.

### P02 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

#### Aggr. P02/08 – PON SOCIALITA' – Avviso 33956/2022 - 10.2.2A-FDRPOC-BA-2022-18

Il suddetto avviso intende ampliare e sostenere l'offerta formativa per gli anni scolastici 2021-2022 e 2022-2023 integrando, in sinergia e in complementarietà, gli interventi definiti a livello nazionale con azioni specifiche volte a migliorare le competenze di base e a ridurre il divario digitale, nonché a promuovere iniziative per gli apprendimenti, l'aggregazione, la socialità, l'accoglienza e la vita di gruppo delle studentesse e degli studenti e degli adulti.

Il progetto dal titolo "Comunque vada sarà un successo!" è composto da 8 moduli che interesseranno tutti i plessi di scuola primaria e secondaria di primo grado presenti nei quattro comuni:

|   | Titolo modulo                               | Scuola                            |
|---|---------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | STEM BY STEM                                | Scuola Primaria di Forenza        |
| 2 | LA SETTIMA ARTE                             | Scuola Primaria di Maschito       |
| 3 | LET'S CODE                                  | Scuola Primaria di Montemilone    |
| 4 | AT SCHOOL WITH DR. SCRATCH                  | Scuola Primaria di Palazzo S.G.   |
| 5 | STEM: CHE PASSIONE!                         | Scuola Secondaria di Forenza      |
| 6 | SVILUPPARE, CONDIVIDERE E ANCORA SVILUPPARE | Scuola Secondaria di Maschito     |
| 7 | PAROLE IN TEATRO                            | Scuola Secondaria di Montemilone  |
| 8 | RIATTIVIAMOCI                               | Scuola Secondaria di Palazzo S.G. |

Nel 2022 è stato effettuato il reclutamento di esperti e tutor tra il personale interno dell'istituzione scolastica. Nel corso del 2023 sono stati realizzati i corsi sia per la scuola primaria che per la secondaria di I grado.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 39.927,30           | 39.927,30             | 35.125,82       | 28.891,26    | 6.234,56                | 4.801,48            |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |



La differenza tra la previsione definitiva di €. **39.927,30** e la somma complessiva impegnata di €. **35.125,82**, pari ad €. **4.801,48** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo per la parte ricadente nell'avanzo vincolato.

Della somma complessiva impegnata, pari a €. **35.125,82** (colonna b) è stata effettivamente pagata la somma di €. **28.891,26** (colonna c). Rimane da pagare la somma di €. **6.234,56** (colonna d), riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2023.

#### **Aggr. P02/09 – ASSISTENZA ALL'AUTONOMIA E ALLA COMUNICAZIONE DEGLI ALUNNI CON DISABILITÀ**

La risorsa è stata assegnata ai comuni con provvedimento del Ministro dell'Interno e del Ministro per le Disabilità di concerto con il Ministro dell'Istruzione e con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 22/07/2022, in base al numero di alunni disabili presenti in ciascuna sede scolastica nell'a.s. 2021/2022 ed è destinata a finanziare l'impiego di assistenti specialistici all'autonomia e alla comunicazione degli alunni con disabilità. L'istituto scolastico provvede a reclutare gli assistenti e a stipulare i contratti, nonché a organizzare le attività. Al termine delle prestazioni, la scuola procede a rendicontare le attività svolte e a chiedere il trasferimento delle relative risorse per il pagamento dei servizi effettuati.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 15.716,99           | 55,97                 | 0,00            | 0,00         | 0,00                    | 55,97               |

Questo istituto non è riuscito nel corso del 2023 a reclutare personale specializzato per lo svolgimento delle suddette attività pertanto a fine esercizio ha rettificato la previsione di entrata non essendo somme assegnate direttamente agli istituti scolastici. (vedi variazione al PA 2023 n.14 del 28/12/2023).

La risorsa residua risulta nel Mod. I come disponibilità finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

#### **Aggr. P02/10 – PROGETTO FONDO RISTORI EDUCATIVI**

Con il DM 85/2023 il ministro dell'Istruzione e del Merito ha provveduto a definire le modalità di riparto di alcune risorse di cui all'articolo 5-bis del decreto-legge 7 gennaio 2022, n. 1, convertito con modificazioni dalla legge 4 marzo 2022, n. 18 recante "Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza COVID-19, in particolare nei luoghi di lavoro, nelle scuole e negli istituti della formazione superiore" e, in particolare, l'articolo 5-bis, di istituzione del "Fondo per i ristori educativi", con una dotazione di euro 667.000,00 per l'anno 2022 e di euro 1.333.000,00 per l'anno 2023.

La scuola ha presentato candidatura all'USR Basilicata (Avviso prot. 4574 del 11/07/2023).

La risorsa assegnata è destinata a finanziare progetti finalizzati ad iniziative di recupero e di consolidamento degli apprendimenti relativi alle ore di scuola in presenza perse da parte degli studenti che sono stati soggetti a misure di isolamento dovute all'infezione da SARS-CoV-2, attraverso attività gratuite extra scolastiche, quali attività culturali, attività sportive, soggiorni estivi, sostegno allo studio e sostegno psicologico.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 320,28                | 0,00            | 0,00         | 0,00                    | 320,28              |

Il progetto prevedeva un servizio di assistenza psicologica, tuttavia data l'esiguità della somma assegnata, la stessa non è stata impegnata e nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

**P03 - PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI****Aggr. P03/01 – CERTIFICAZIONE TRINITY COLLEGE LONDON**

Nel corso del 2023 questo Istituto si è candidato e ha ottenuto il riconoscimento come centro per la certificazione Trinity.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 3.161,00              | 3.161,00        | 3.161,00     |                         |                     |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

Le spese riguardano la quota di iscrizione di ciascun alunno per ottenere la certificazione.  
La somma impegnata è stata interamente pagata.

**P04 - PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE****P04/01 – FORMAZIONE DEL PERSONALE**

Il suddetto progetto riguarda le spese relative alle attività di formazione e aggiornamento del personale della scuola, al fine di promuovere lo sviluppo professionale del personale in coerenza con i processi di innovazione degli ordinamenti del sistema istruzione.

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | A                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 600,00              | 600,00                | 0,00            | 0,00         | 0,00                    | 600,00              |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

La somma stanziata non è stata utilizzata e nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria con vincolo di destinazione da riutilizzare nell'esercizio successivo.

**Aggr. P04/07 – FORMAZIONE BES E INCLUSIONE**

L'istituto, data la numerosa presenza di alunni con disabilità e BES, ha organizzato un seminario in presenza dal titolo "Bisogni Educativi Speciali e inclusione: la collaborazione multiprofessionale" della durata di 3 ore che avrà luogo il 09/05/2023 - Relatore Prof. Dario Ianes – Centro Studi Erickson.

L'intervento formativo ha inteso proporre a insegnanti, a genitori e operatori dei servizi buone prassi, spunti, strategie, riflessioni condivise per ripensare la scuola, la partecipazione e l'inclusione delle alunne e degli alunni con Bisogni Educativi Speciali e affrontare il futuro in modo più flessibile e competente.

L'iniziativa inizialmente finanziata con i contributi delle università per l'accoglienza dei tirocinanti presso questo istituto, è stata successivamente coperta con le risorse relative alla formazione del personale in servizio per l'anno scolastico 2022/2023 (vedi variazione al Programma Annuale 2023 n. 6 del 29/05/2023)

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 1.100,00            | 1.100,00              | 1.100,00        | 1.100,00     | 0,00                    | 0,00                |
|                     |                       |                 |              |                         |                     |

La somma impegnata è stata interamente pagata.



## P05 - PROGETTI PER GARE E CONCORSI

### P05/01 – CENTRO SPORTIVO SCOLASTICO

Le spese sostenute hanno riguardato l'acquisto di tute e divise per la partecipazione alle gare della finale nazionale di badminton nell'ambito dei Campionati Studenteschi, che si sono svolte a Folgaria (Trento).

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 1.200,00            | 1.200,00              | 280,60          | 280,60       |                         | 919,40              |

La differenza tra la previsione definitiva € **1.500,00** e la somma complessiva impegnata di € **497,50** pari ad € **1.002,50** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata è stata interamente pagata.

### P05/02 – FINANZIAMENTO COMITATO PARALIMPICO

Con nota del 25/07/2023 il Comitato Italiano Paralimpico ha assegnato a questo istituto un contributo straordinario finalizzato all'acquisto di attrezzature e materiale sportivo per la valorizzazione dell'attività sportiva in ambito scolastico (vedi Variazione al PA 2023 n. 8 del 25/08/2023).

| Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme impegnate | Somme pagate | Somme rimaste da pagare | Differenze in + o - |
|---------------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------------|---------------------|
|                     | a                     | b               | c            | d=b-c                   | e=a-b               |
| 0,00                | 5.000,00              | 4.985,00        | 0,00         | 4.985,00                | 15,00               |

Sono stati acquistati tavoli da ping pong, racchette, palline, vari tipi di palloni per basket, pallavolo, pallamano, rugby, pettorine di colori diversi per distinguere i giocatori delle squadre nei tornei che si tengono annualmente, nonché scacchiere. Le attrezzature e i materiali sono stati ordinati a fine anno 2023 e sono state consegnate all'inizio del 2024.

La differenza tra la previsione definitiva € **5.000,00** e la somma complessiva impegnata di € **4.985,00** pari ad € **15,00** (colonna e), nel Mod. I risulta come disponibilità residua finanziaria da riutilizzare nell'esercizio successivo.

La somma complessiva impegnata, pari a € **4.985,00** (colonna b) è riepilogata nel Mod. L – Residui Passivi per la gestione di competenza E.F. 2023.





**QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA – Mod. J**

|                                                                                 | GESTIONE                    |                        |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------|
|                                                                                 | CONTO RESIDUI               | CONTO COMPETENZA       | TOTALE            |
| 1) Fondo di cassa all'01/01/2023                                                |                             |                        | 50.288,67         |
| 2) + Riscossioni                                                                | 233.061,08                  | 171.464,46             | 404.525,54        |
| 3) – Pagamenti                                                                  | 140.802,55                  | 191.033,56             | 331.836,11        |
| 4) Saldo di cassa al 31/12/2023                                                 |                             |                        | 122.978,10        |
|                                                                                 | RESIDUI ESERCIZI PRECEDENTI | RESIDUI DELL'ESERCIZIO | TOTALE            |
| 5) + Residui attivi                                                             | 13.174,28                   | 81.498,87              | 94.673,15         |
| 6) - Residui passivi                                                            | 2.912,00                    | 130.098,13             | 133.010,13        |
| 7) – Avanzo o Disavanzo di amministrazione al 31/12 [4+(5-6)]                   |                             |                        | <b>84.641,12</b>  |
| 8) Totale accertamenti di competenza                                            |                             |                        | 252.963,33        |
| 9) Totale impegni di competenza                                                 |                             |                        | 321.131,69        |
| 10) Avanzo (o Disavanzo) di amministrazione per la gestione di competenza (8-9) |                             |                        | <b>-68.168,36</b> |

Nella determinazione dell'Avanzo/Disavanzo di Amministrazione, sono stati utilizzati tre metodi di calcolo diversi dove non si evidenziano differenze.

**1° METODO**

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| Fondo di cassa al 31/12/2023     | 122.978,10       |
| + Residui Attivi                 | 94.673,15        |
| - Residui Passivi                | -133.010,13      |
| <b>Avanzo di amministrazione</b> | <b>84.641,12</b> |

**2° METODO**

|                                             |                  |
|---------------------------------------------|------------------|
| Avanzo di amministrazione 2022 (01/01/2023) | 153.967,77       |
| - Radiazione residui attivi                 | -1.680,56        |
| + Radiazione residui passivi                | 522,27           |
| Disavanzo di competenza                     | -68.168,36       |
| <b>Avanzo di amministrazione</b>            | <b>84.641,12</b> |

L'Avanzo di Amministrazione risulta pari a **€ 84.641,12**, risulta vincolato per l'importo di € 145.025,66 come risulta dal prospetto che segue.

| Avanzo al 31/12/2023 |                                                     |                 |
|----------------------|-----------------------------------------------------|-----------------|
| N.                   | Descrizione                                         | Importo         |
|                      | <b>Avanzo Non Vincolato</b>                         | <b>5.910,22</b> |
| 1                    | PNRR Finanziamento Animatore Digitale               | 1.000,00        |
|                      | <i>PNRR Finanziamento Animatore Digitale</i>        | <i>1.000,00</i> |
| 2                    | PNRR Strumenti e spazi per le STEM (EX PNSD)        | 8.000,00        |
|                      | <i>PNRR Strumenti e spazi per le STEM (EX PNSD)</i> | <i>8.000,00</i> |
| 3                    | Compenso Revisori dei conti                         | 889,84          |
| 4                    | Formazione e Aggiornamento del personale            | 501,81          |
| 5                    | Orientamento                                        | 493,11          |
| 6                    | Frutta e verdura nelle scuole                       | 130,00          |



|                                    |                                                                            |                  |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 7                                  | Finanziamento COMUNE DI FORENZA                                            | 4.573,34         |
| 8                                  | Finanziamento assistenti educativi (Comune di Forenza)                     | 55,97            |
| 9                                  | Contributo Università per tirocinio                                        | 410,60           |
|                                    | <i>Contributo Università per tirocinio</i>                                 | <i>300,00</i>    |
| 10                                 | Premio concorso "Inventa una banconota"                                    | 1.000,00         |
| 11                                 | Premio contest AID "Insieme è più bello"                                   | 400,00           |
| 12                                 | Contributo alunni iscrizione Trinity (da restituire)                       | 67,00            |
| 13                                 | Contributo alunni viaggi di istruzione e uscite didattiche (da restituire) | 839,00           |
| 14                                 | Contributo biglietti teatro lingua inglese HAMLET                          | 690,00           |
| 15                                 | Contributo biglietti NON SIAMO ISOLE                                       | 378,00           |
|                                    | <i>Contributo biglietti NON SIAMO ISOLE</i>                                | <i>171,00</i>    |
| 16                                 | Contributo biglietti MISERABLES 93                                         | 252,00           |
|                                    | <i>Contributo biglietti MISERABLES 93</i>                                  | <i>378,00</i>    |
| 17                                 | Contributo alunni assicurazione a.s 23/24 + economie                       | 269,50           |
|                                    | <i>Contributo alunni assicurazione a.s 23/24</i>                           | <i>228,00</i>    |
| 18                                 | Risorse ex art. 39-bis DL 21/2022                                          | 0,39             |
| 19                                 | MSNA ACCORDO DI RETE A.S. 2022-23 CS PALAZZO                               | 51,10            |
| 20                                 | PON Inclusione                                                             | 13,86            |
| 21                                 | PON Competenze di base 10.2.1A-FSEPON-BA-2017-33                           | 9,44             |
| 22                                 | PON Patrimonio Artistico 10.2.5A-FSEPON-BA-2018-2                          | 14,93            |
| 23                                 | PON Orientamento 10.1.6A-FSEPON-BA-2018-11                                 | 18,38            |
| 24                                 | PON Cittadinanza europea A 10.2.2A-FSEPON-BA-2018-10                       | 13,04            |
| 25                                 | PON Cittadinanza europea B 10.2.3B-FSEPON-BA-2018-6                        | 7,47             |
| 26                                 | PON SMART CLASS 10.8.6AFESRPON-BA-2020-62                                  | 10,30            |
| 27                                 | PON SOCIALITA' 10.2.2A-FSEPON-BA-2022-18                                   | 3.493,29         |
| 28                                 | <i>PON INFANZIA 13.1.5A-FESRPON-BA-2022-8</i>                              | <i>117,85</i>    |
| 29                                 | <i>PA DIGITALE 2026 (GIUGNO 2022)</i>                                      | <i>2.765,00</i>  |
| 30                                 | <i>PNRR NEXT GENERATION CLASSROOM</i>                                      | <i>41.853,40</i> |
| 31                                 | Risorse Fondo Ristori Educativi                                            | <i>320,28</i>    |
| 32                                 | Finanziamento CIP                                                          | <i>15,00</i>     |
| <b>Totale Avanzo Vincolato</b>     |                                                                            | <b>78.730,90</b> |
| <b>Totale Avanzo al 31/12/2023</b> |                                                                            | <b>84.641,12</b> |

### CONTO PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio è composto da due distinte sezioni: l'attivo e il passivo patrimoniale. Il prospetto redatto sulle risultanze del modello K esplicita in forma sintetica il conto del patrimonio dell'anno 2023.

### Modello K

All'inizio dell'esercizio la situazione patrimoniale risultava essere la seguente:  
totale immobilizzazioni 290.888,93, di cui beni per € 88.517,88 appartenenti alla Cat. I, beni per € 3.159,06 appartenenti alla Cat. II, beni per € 198.431,19 appartenenti alla Cat. III e beni per € 780,80 appartenenti alla Cat. IV.

Rispetto ai valori iniziali, nel corso del 2023 si sono verificate variazioni sia in aumento che in diminuzione. Le variazioni in aumento riguardano l'acquisto di beni durante l'esercizio (come indicato nel prospetto che segue); le variazioni in diminuzione hanno riguardato ammortamenti per € 120.406,45 complessivi, di cui € 14.233,76 per la cat. I, € 360,41 per la cat. II, € 105.421,89 per la cat. III ed € 390,40 per la cat. IV. Gli acquisti hanno riguardato arredi e attrezzature per la scuola dell'infanzia, una nuova centralina telefonica per la sede centrale.

### ACQUISTI ESERCIZIO 2023

| n. | Descrizione                                                                              | Pr. Un. | valore   | n. inv.   | CAT |   |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|-----------|-----|---|
| 24 | 1751KN25 (1751L) TAVOLO SPICCHIO C/PIEDI DIA.60 IN ACCIAIO PIANO NOBILITATO SP.25_100x53 | 251,76  | 6.042,24 | 3115-3138 | I   | D |
| 48 | 5055LEGN1 SEGGIOLINA IMPILABILE IN NOBILITATO GRADAZIONE 2^ - H.31                       | 48,80   | 2.342,40 | 3139      | I   | D |
| 4  | 4152L ARMADIO 2 ANTE 4 RIPIANI 104x46x108                                                | 431,18  | 1.724,72 | 3140-3143 | I   | D |
| 6  | MOBILE TRE VANI 12 VASCHEFFE 105X45XH.100 E 110                                          | 579,50  | 3.477,00 | 3144-3149 | I   | D |
| 4  | 6753E DIVANETTO INFANZIA FONDO ANTISCIVOLO DENSITÀ 25 100x60x60                          | 398,31  | 1.593,24 | 3150-3153 | I   | D |
| 4  | 6749E POUF QUADRO DENSITÀ 25 60x60x32                                                    | 265,85  | 1.063,40 | 3154-3157 | I   | D |
| 1  | 919651 MOBILE PORTACARTONCINI                                                            |         | 1.498,16 | 3158      | I   | D |
| 12 | 1751KN25 (1751L) TAVOLO SPICCHIO C/PIEDI DIA.60 IN ACCIAIO PIANO NOBILITATO SP.25_100x53 | 251,76  | 3.021,12 | 3159-3170 | I   | D |
| 16 | 5055LEGN1 SEGGIOLINA IMPILABILE IN NOBILITATO GRADAZIONE 2^ - H.31 42x38x26              | 48,80   | 780,80   | 3171      | I   | D |
| 16 | 5342LEGN2 PANCHETTA IMPILABILE - H.31 90x30x31                                           | 87,36   | 1397,76  | 3172      | I   | D |
| 2  | 4378AR LIBRERIA BIFRONTI VELA_104x44x100 SENZA RUOTE                                     | 850,16  | 1.700,32 | 3173-3174 | I   | D |
| 2  | 4152L ARMADIO 2 ANTE 4 RIPIANI 104x46x108                                                | 431,18  | 862,36   | 3175-3176 | I   | D |
| 2  | 4152L ARMADIO 2 ANTE 4 RIPIANI 104x46x108                                                | 431,18  | 862,36   | 3177-3178 | I   | D |
| 4  | 4133L ARMADIO A GIORNO 9 CASELLE 104x44x108                                              | 384,21  | 1.536,84 | 3179-3182 | I   | D |
| 2  | 4375A DIVISORIO STACCIONATA CON 3 FIORI 100x0x75                                         | 383,28  | 766,56   | 3183-3184 | I   | D |



|   |                                                                                                                                                                                             |        |          |           |     |   |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|-----------|-----|---|
| 4 | 6753E DIVANETTO INFANZIA FONDO ANTISCIVOLO DENSITÀ 25 100x60x60                                                                                                                             | 398,31 | 1593,24  | 3185-3188 | I   | D |
| 2 | 9069A PANNELLO SPECCHIO_x000D_PANNELLO COLORE BIANCO 120x90                                                                                                                                 | 450,91 | 901,82   | 3189-3190 | I   | D |
| 2 | 4074P ARMADIO 3 VANI E 2 ANTINE BASSE 104x46x200                                                                                                                                            | 609,67 | 1.219,34 | 3191-3192 | I   | D |
| 2 | 4074P ARMADIO 3 VANI E 2 ANTINE BASSE 104x46x200                                                                                                                                            | 609,67 | 1.219,34 | 3193-3194 | I   | D |
| 2 | CATTEDRA H 76 Colore legno                                                                                                                                                                  | 288,65 | 577,30   | 3195-3196 | I   | D |
| 1 | 4285IL MOBILE PREGRAFISMO INFANZIA 150x36x65                                                                                                                                                |        | 1.036,16 | 3197      | I   | D |
| 1 | MOBILE TRE VANI 12 VASCHE 105X45XH.100 E 110                                                                                                                                                |        | 579,50   | 3198      | I   | D |
| 1 | MOBILE DUE VANI CON 10 VASCHE - PIEDI FAGGIO 70X45XH.100 E 110                                                                                                                              |        | 826,67   | 3199      | I   | D |
| 2 | 4379AL LIBRERIA BIFRONTA TRAPEZIO 104x44x77 con ruote                                                                                                                                       | 700,79 | 1401,58  | 3200-3201 | I   | D |
| 1 | 4384R CARRELLO PORTACOLORI ATTREZZATO 85x50x63                                                                                                                                              |        | 337,24   | 3202      | I   | D |
| 1 | 1507515 QUERCIA DELLE STAGIONI 3D da pavimento (in legno) con 4 fogli elementi decorativi dimensioni: cm.75x75x120                                                                          |        | 274,50   | 3203      | I   | D |
| 1 | 919651 MOBILE PORTACARTONCINI                                                                                                                                                               |        | 1.498,16 | 3204      | I   | D |
| 2 | 4152L ARMADIO 2 ANTE 4 RIPIANI 104x46x108 su ruote                                                                                                                                          | 482,42 | 964,84   | 3205-3206 | I   | D |
| 2 | 6753E DIVANETTO INFANZIA FONDO ANTISCIVOLO DENSITÀ 25 100x60x60                                                                                                                             | 398,31 | 796,62   | 3207-3208 | I   | D |
| 1 | 4283R GIOCO TEATRINO BIFRONTA SU RUOTE 114x50x114                                                                                                                                           |        | 630,34   | 3209      | I   | D |
| 2 | PIANO LUMINOSO CAMBIACOLORE composto da - 1512555 piano luminoso (in legno) e telecomando CM.62x42x7 - 1512556 vassoio (in plastica) CM.58x39x1,5 - 1512480 carrello (in legno) CM.46x73x78 | 530,46 | 1060,92  | 3210-3211 | I   | D |
| 1 | 830446 GRANDI PANNELLI MURALI                                                                                                                                                               |        | 250,10   | 3212      | I   | D |
| 2 | 223224 CARRELLO CREATIVO COMPLETO                                                                                                                                                           | 466,04 | 932,08   | 3213-3214 | I   | D |
| 1 | 944329 TAPPETO SINFONIA TAPPETO ARCOBALENO EFFETTO 3D Diam. 250 cm                                                                                                                          |        | 439,20   | 3215      | I   | D |
| 2 | 1512555 PIANO LUMINOSO (IN LEGNO) CM.62x42x7 Con: - busta 30 figure geometriche sovrapponibili (1512518) - set 6 palette cromatiche (1503635)                                               | 250,10 | 500,20   | 3216-3217 | I   | D |
| 1 | 931530 SET MONTESSORI 5 SENSI CON TAVOLO                                                                                                                                                    |        | 868,99   | 3218      | I   | D |
| 1 | 93151700 SET ASSOCIAZIONI LOGICHE                                                                                                                                                           |        | 484,34   | 3219      | I   | D |
| 2 | 1512555 PIANO LUMINOSO (IN LEGNO) CM.62x42x7 Con: - busta 30 figure geometriche sovrapponibili (1512518) - set 6 palette cromatiche (1503635)                                               | 250,10 | 500,20   | 3220-3221 | I   | D |
| 4 | LEGO® EDUCATION CODING EXPRESS                                                                                                                                                              | 294,02 | 1.176,08 | 3222-3225 | III | B |
| 2 | PIANO LUMINOSO CAMBIACOLORE composto da - 1512555 piano luminoso (in legno) e telecomando CM.62x42x7 - 1512556 vassoio (in plastica) CM.58x39x1,5 - 1512480 carrello (in legno) CM.46x73x78 | 530,46 | 1060,92  | 3226-3227 | I   | D |
| 1 | LEGO® EDUCATION STEAM PARK                                                                                                                                                                  |        | 237,90   | 3228      | III | B |
| 6 | GENIBOT + ACCESSORY                                                                                                                                                                         | 219,60 | 1.317,60 | 3229-3234 | III | F |



|   |                                                                                                                                                                                                                                                           |               |                  |           |     |   |
|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|-----------|-----|---|
| 1 | 859334 COSTRUZIONI GIGANTI: CASTELLO                                                                                                                                                                                                                      |               | 348,62           | 3235      | III | B |
| 2 | 1512555 PIANO LUMINOSO cm.62x42x7 (in legno)<br>Completo di lavagna bianca opaca e luce LED multicolore ad alta intensità - 1506820 1 vassoio cm.43,5x30 (manici compresi) 1 spatola cm.27x5 3 spatole pettine 1 spatola per scrivere 2 kg. sabbia bianca | 312,32        | 624,64           | 3236-3237 | I   | D |
| 1 | 830395 PANNELLI MAGNETICI MURALI: TRENINO                                                                                                                                                                                                                 |               | 213,50           | 3238      | I   | D |
| 2 | PIANO LUMINOSO CAMBIACOLORE<br>composto da - 1512555 piano luminoso (in legno) e telecomando CM.62x42x7 - 1512556 vassoio (in plastica) CM.58x39x1,5 - 1512480 carrello (in legno) Completo di ruote e due ripiani per riporre i materiali. CM.46x73x78   | 530,46        | 1060,92          | 3239-3240 | I   | D |
| 4 | TAVOLO INTERATTIVO YASHI iDesk DY4320                                                                                                                                                                                                                     | 3.050,00      | 12.200,00        | 3241-3244 | III | F |
| 1 | Centralina telefonica                                                                                                                                                                                                                                     |               | 1.464,00         | 3245      | I   | A |
| 5 | Tavolo ping pong PONGORI CLUB TTT130                                                                                                                                                                                                                      | 399,99        | 1.999,95         | 3246-3250 | I   | D |
| 1 | ITACLUB Contenitore Chiuso ferro Grande vivi                                                                                                                                                                                                              |               | 359,99           | 3251      | I   | D |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>TOTALE</b> | <b>69.626,08</b> |           |     |   |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                           | CAT I         | 15.280,20        |           |     |   |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                           | CAT II        | 54.345,88        |           |     |   |

Al 31/12/2023 i valori relativi ai beni risultano i seguenti: totale immobilizzazioni 240.108,55, di cui beni per € 128.630,00 appartenenti alla Cat. I, beni per € 2.798,65 appartenenti alla Cat. II, beni per € 108.289,50 appartenenti alla Cat. III e beni per € 390,40 appartenenti alla Cat. IV.  
I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

| ATTIVO                   | Situazione al 01/01/2023 | Variazioni       | Situazione al 31/12/2022 |
|--------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|
| Totale Immobilizzazioni  | 290.888,93               | -50.780,38       | 240.108,55               |
| Totale Disponibilità     | 298.204,59               | -80.553,34       | 217.651,25               |
| DEFICIT PATRIMONIALE     |                          |                  |                          |
| <b>Totale Attivo</b>     | <b>589.093,52</b>        | <b>31.759,02</b> | <b>457.759,80</b>        |
|                          |                          |                  |                          |
| <b>PASSIVO</b>           |                          |                  |                          |
| Totale debiti            | 144.236,82               | -11.226,71       | 133.010,11               |
| Consistenza Patrimoniale | 444.856,70               | -120.107,01      | 324.749,69               |
| <b>Totale a pareggio</b> | <b>589.093,52</b>        |                  | <b>457.759,80</b>        |

L'importo totale delle disponibilità al 31/12/2023 comprende, oltre ai crediti per residui attivi pari a € 94.673,15, depositi bancari per € 122.978,10. I depositi postali al 31/12/2023 sono pari a 0,00.

La consistenza patrimoniale al 31/12/2023 è pari a €. **324.749,69.**





### SITUAZIONE RESIDUI (MOD. L)

La situazione dei residui è la seguente:

|                | Iniziali al<br>1/1/2023 | Riscossi     | Da riscuotere | Residui<br>esercizio 2023 | Variaz. in<br>diminuzione | Totale Residui     |
|----------------|-------------------------|--------------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------------|
| Residui Attivi | € 247.915,92            | € 233.061,08 | € 14.854,84   | € 81.498,87               | -€ 1.680,56               | <b>€ 94.673,15</b> |

|                 | Iniziali al<br>1/1/2023 | Pagati       | Da pagare  | Residui<br>esercizio 2023 | Variaz. in<br>diminuzione | Totale Residui      |
|-----------------|-------------------------|--------------|------------|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| Residui Passivi | € 144.236,82            | € 140.802,55 | € 3.434,27 | € 130.098,13              | -€ 522,27                 | <b>€ 133.010,13</b> |

### INDICATORI DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 2023

Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF - Ragioneria Generale dello Stato ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'**INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI** secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: *"Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni"*.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è definito in termini di **ritardo medio** di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

al **NUMERATORE** - la **somma dell'importo** di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;

al **DENOMINATORE** - la **somma degli importi di tutte le fatture pagate** nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a **giorni**.

Tale numero, sarà preceduto rispettivamente: da un segno - (meno), in caso di pagamento avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture; da un segno + (più), in caso di pagamento avvenuto mediamente in ritardo rispetto alla data di scadenza delle fatture.

Per l'anno 2023 l'indice annuale risulta essere il seguente:

|                |             |   |              |
|----------------|-------------|---|--------------|
| <b>Annuale</b> | -272.720,76 | = | <b>-1,13</b> |
|                | 240.356,33  |   |              |

Di seguito si riporta il dato relativo a ciascun trimestre:

|                    |              |   |              |
|--------------------|--------------|---|--------------|
| <b>I trimestre</b> | 4.872.067,33 | = | <b>46,71</b> |
|                    | 104.311,27   |   |              |

|                     |               |   |               |
|---------------------|---------------|---|---------------|
| <b>II trimestre</b> | -1.368.762,35 | = | <b>-32,62</b> |
|                     | 41.966,74     |   |               |

|                      |               |   |               |
|----------------------|---------------|---|---------------|
| <b>III trimestre</b> | -1.199.765,09 | = | <b>-92,98</b> |
|                      | 12.902,81     |   |               |

|                     |               |   |               |
|---------------------|---------------|---|---------------|
| <b>IV trimestre</b> | -2.576.260,65 | = | <b>-31,74</b> |
|                     | 81.175,51     |   |               |

Fatture pagate dopo la scadenza per mancanza finanziamenti Ministero Istruzione e Merito (primo trimestre)

1. N. 50/PA del 17/10/2022 imponibile € 51.965,20 gg di ritardo 75 (PON RETI LOCALI)

2. N. 12/161 del 19/10/2022 imponibile € 36.409,00 gg di ritardo 43 (PON DIGITAL BOARD).



### **SPESE DEL PERSONALE (MOD. M)**

Il prospetto delle spese del personale - **mod. M** - descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale che ha percepito delle remunerazioni e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e l'articolazione della stessa conseguente allo svolgimento e alla realizzazione delle Attività, Progetti e Gestioni economiche.

### **PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE (MOD. N)**

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa - **mod. N** - concordano con quelle del **mod. H - conto finanziario**.

### **PARTITE DI GIRO**

Le partite di giro si riferiscono esclusivamente alle minute spese.

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal DSGA e le spese sono state registrate nell'apposito registro. Il fondo per le minute spese anticipato al DSGA per un totale di €. 500,00 è stato utilizzato per l'intero ammontare della somma prelevata.

### **CONCLUSIONI**

- Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- i mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- l'ammontare dei pagamenti, per ogni aggregato, è stato contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito della disponibilità dei singoli accreditamenti;
- le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli Enti competenti;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Tutti i dati riportati nella presente relazione sono deducibili dai vari modelli amministrativo-contabili previsti dal regolamento di contabilità.

*Prot. n. 3101-VI-3 del 15/04/2024*

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VI  
*D.ssa Carmela Rafti*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
*Prof.ssa Carmela Vaccaro*