



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2023 con provvedimento n. 16 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	845.313,11	Programmazione definitiva	813.257,25	Disp. fin. da programmare 32.055,86
Accertamenti	465.112,74	Impegni	483.822,69	Disavanzo di competenza 18.709,95
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				188.967,41
Riscossioni competenza residui (B)	482.088,98	Pagamenti competenza residui (C)	319.061,54	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				351.994,85
Somme rimaste da riscuotere (E)	180.985,05	Somme rimaste da pagare (F)	209.471,08	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -28.486,03
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	35.905,02	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.499,31	
Totale residui attivi (I=E+G)	216.890,07	Totale residui passivi (L=F+H)	212.970,39	Residui Attivi - Residui Passivi 3.919,68

La situazione dei residui, rappresentata nel modello L, contiene l'elencazione di importi che costituiscono la mancata erogazione dei finanziamenti assegnati all'istituzione scolastica, doverosamente e opportunamente accertati per gli esercizi finanziari pregressi e già più volte monitorati dal MI.

Considerati i residui attivi al 31/12/2022 e la inesigibilità dei loro crediti, si è proceduto con la radiazione dei seguenti residui attivi:

- N.27 del 07/07/2020 avente come debitore Regione Campania per il Finanziamento Progetto Scuola Viva IV Annualità per € 50,67;

- n.36 del 30/11/2021 avente come debitore il MIM per il Finanziamento Progetto STEM - Avviso prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 per € 59,16;

- n.40 del 30/11/2021 avente come debitore il MIM per il Finanziamento Progetto 13.1.2A-FESRPON-CA-2021-572 DIGITAL BOARD TRASFORMAZIONE DIGITALE - AVVISO 28966/2021 per € 37,15;

- n.11 del 24/06/2022 avente come debitore il MIM per il PON Per la Scuola (FESR) - REACT EU - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021 per € 38,15;

- n.12 del 24/06/2022 avente come debitore il MIM per il Progetto 10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-53 La bellezza salverà il mondo - Avviso prot. 33956 del 18/05/2022 per € 2.113,49;

- n.13 del 24/06/2022 avente come debitore il MIM per il Progetto 10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-59 Liberi di scegliere - Avviso prot. 33956 del 18/05/2022 per € 3.277,27.



3. Conto Finanziario

Dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, dei relativi accertamenti ed impegni, nonché della verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio, il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2023 presenta le seguenti risultanze.

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	380.200,37	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	316.256,18	316.256,18	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	32.798,96	32.798,96	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	53.000,00	53.000,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.600,00	14.600,00	100,00 %
6. Contributi da privati	48.457,59	48.457,59	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	845.313,11	465.112,74	
Disavanzo di competenza		18.709,95	
Totale a pareggio		483.822,69	



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1			Avanzo di amministrazione presunto	380.200,37	0,00	380.200,37
	2		Vincolato	284.523,02	0,00	284.523,02
	1		Non vincolato	95.677,35	0,00	95.677,35

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2			Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	316.256,18	316.256,18	160.271,13	155.985,05	0,00
	1		Fondi sociali europei (FSE)	0,00	4.839,10	4.839,10	4.839,10	0,00	0,00
		3	Finanziamento 10.2.2A FSEPON CA 2017 280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Finanziamento 10.2.1A FSEPON CA 2017 191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Finanziamento 10.2.2A FSEPON CA 2017 811	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	Finanziamento 10.1.1A FSEPON CA 2017 778	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Finanziamento 10.2.2A FSEPON CA 2018 1110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Finanziamento 10.2.2A FSEPON CA 2019 370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	Finanziamento 10.2.1A FSEPON CA 2019 212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	Finanziamento 10.1.1A FSEPON CA 2019 282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	Finanziamento 10.2.2A FSEPON CA 2020 273	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	Finanziamento 10.1.1A-FSEPON-CA-2023-62	0,00	4.839,10	4.839,10	4.839,10	0,00	0,00
	3		Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	311.417,08	311.417,08	155.432,03	155.985,05	0,00
		1	PNRR - ANIMATORI DIGITALI 2022-2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Next generation EU - PNRR	0,00	311.417,08	311.417,08	155.432,03	155.985,05	0,00

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3			Finanziamenti dallo Stato	15.809,28	32.798,96	32.798,96	32.798,96	0,00	0,00
	1		Dotazione ordinaria	15.809,28	32.798,96	32.798,96	32.798,96	0,00	0,00
		2	FINANZIAMENTO - Alunni Diversamente Abili	570,00	570,00	570,00	570,00	0,00	0,00
		3	FINANZIAMENTO - Servizi di Pulizia Personale ex LSU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	FINANZIAMENTO - Funzionamento Amministrativo	15.239,28	31.721,78	31.721,78	31.721,78	0,00	0,00
		4	FINANZIAMENTO - Assistenza Psicologica e Medica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	FINANZIAMENTO - Risorse ex	0,00	507,18	507,18	507,18	0,00	0,00



			art.8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4			Finanziamenti dalla Regione	0,00	53.000,00	53.000,00	38.000,00	15.000,00	0,00
	4		Altri finanziamenti vincolati	0,00	53.000,00	53.000,00	38.000,00	15.000,00	0,00
		1	Finanziamento Progetto Differenziamola anche a Scuola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Finanziamento Progetto SCUOLA VIVA II Annualità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	Finanziamento Progetto SCUOLA VIVA III Annualità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	Finanziamento Progetto SCUOLA VIVA IV Annualità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Finanziamento Voucher Termocamere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	Finanziamento Progetto SCUOLA VIVA II EDIZIONE	0,00	50.000,00	50.000,00	35.000,00	15.000,00	0,00
		6	CONTRIBUTO TURISMO SCOLASTICO	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5			Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	14.600,00	14.600,00	4.600,00	10.000,00	0,00
	4		Comune vincolati	0,00	14.000,00	14.000,00	4.000,00	10.000,00	0,00
	5		Altre Istituzioni non vincolati	0,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6			Contributi da privati	8.000,00	48.457,59	48.457,59	48.457,59	0,00	0,00
	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	41.564,79	41.564,79	41.564,79	0,00	0,00
		1	Contributo Alunni per VISITE D'ISTRUZIONE	0,00	13.598,79	13.598,79	13.598,79	0,00	0,00
		3	Contributo Alunni per LABORATORI DIDATTICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	Contributo Alunni per VIAGGI D'ISTRUZIONE	0,00	27.966,00	27.966,00	27.966,00	0,00	0,00
		4	Contributo Alunni per CERTIFICAZIONI ED ESAMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	Contributo Alunni per SPETTACOLI TEATRALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5		Contributi per copertura assicurativa degli alunni	8.000,00	5.853,00	5.853,00	5.853,00	0,00	0,00
	6		Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	67,50	67,50	67,50	0,00	0,00
	8		Contributi da imprese non vincolati	0,00	142,30	142,30	142,30	0,00	0,00
	10		Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	580,00	580,00	580,00	0,00	0,00
	12		Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00

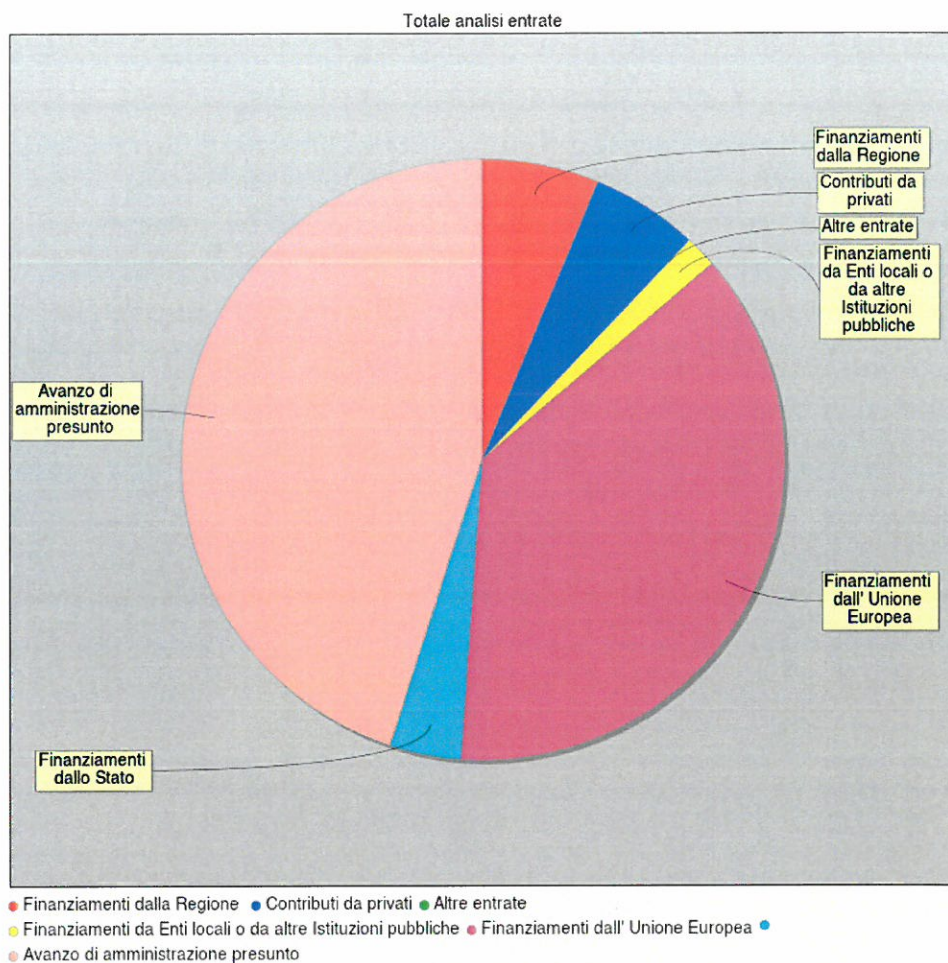


		2	PROGRAMMA FRUTTA E VERDURA NELLA SCUOLA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1	ASSOCIAZIONE HYPOCRITES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PREMIO CONCORSO UN ABBRACCIO ALL'INCLUSIONE - AICS	0,00	250,00	250,00	250,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12			Altre entrate	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	1		Interessi	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	380.200,37
Finanziamenti dall' Unione Europea	316.256,18
Finanziamenti dallo Stato	32.798,96
Finanziamenti dalla Regione	53.000,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	14.600,00
Contributi da privati	48.457,59
Altre entrate	0,01





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	667.436,22	415.855,62	62,31 %
P. Progetti	145.321,03	67.967,07	46,77 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	813.257,25	483.822,69	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		483.822,69	



Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	271.980,12	395.456,10	667.436,22	415.855,62	207.584,54	208.271,08	251.580,60
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	91.692,61	2.376,50	94.069,11	27.030,09	15.745,63	11.284,46	67.039,02
		1	FUNZIONAMENTO GENERALE - PULIZIA ED EX PERSONALE LSU	38.284,59	0,00	38.284,59	0,00	0,00	0,00	38.284,59
		2	FUNZIONAMENTO GENERALE - SICUREZZA	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
		3	FUNZIONAMENTO GENERALE - GESTIONALE E CONTRATTI	39.272,50	1.823,50	41.096,00	23.616,02	15.331,56	8.284,46	17.479,98
		4	RISORSE EX ART. 231, C. 1, DL 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	FINANZIAMENTO VOUCHER TERMOCAMERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART. 31, COMMA 1, LETTERA A) D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	RISORSE EX ART. 58, COMMA 4 D.L. N. 73 DEL 25 MAGGIO 2021	414,07	0,00	414,07	414,07	414,07	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART. 32 D.L. 41/2021 D.D.I. REGIONI DEL MEZZOGIORNO	0,43	0,00	0,43	0,00	0,00	0,00	0,43
		9	RISORSE EX ART. 36, COMMA 2, D.L. 21/2022	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
		10	PNRR PA DIGITALE - MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00	7.301,00
		11	RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. N. 115/2022 e CONTENIMENTO DEL RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID-19	3.420,01	0,00	3.420,01	0,00	0,00	0,00	3.420,01
		12	PNRR PA DIGITALE - MISURA 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD	0,00	553,00	553,00	0,00	0,00	0,00	553,00
	2		Funzionamento amministrativo	27.900,00	35.472,81	63.372,81	30.250,64	23.062,13	7.188,51	33.122,17
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	27.900,00	21.472,81	49.372,81	26.250,64	19.062,13	7.188,51	23.122,17
		2	CONTRIBUTO EMERGENZA COVID - ENTE LOCALE	0,00	14.000,00	14.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	10.000,00
		3	RISORSE PER ACQUISTO DAE ET SIMILIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3		Didattica	139.199,83	311.811,62	451.011,45	305.378,09	115.579,98	189.798,11	145.633,36
		1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO	20.000,00	482,00	20.482,00	5.422,20	4.037,91	1.384,29	15.059,80
		2	FUNZIONAMENTO DIDATTICO - ALUNNI D.A.	3.632,75	0,00	3.632,75	978,17	973,26	4,91	2.654,58
		3	SUPPORTI DIDATTICI AVVISO 19146/2020	6,71	0,00	6,71	0,00	0,00	0,00	6,71
		4	RISORSE EX ART. 21 DL 137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	13.1.1A-FESRPN-CA-2021-191 - REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021	8.051,41	0,00	8.051,41	8.041,71	8.041,71	0,00	9,70
		6	13.1.2A-FESRPN-CA-2021-572 DIGITAL BOARD TRASFORMAZIONE DIGITALE - AVVISO 28966/2021	1.868,42	-37,15	1.831,27	1.831,27	1.831,27	0,00	0,00
		7	ESAMI DI STATO IN SICUREZZA A.S. 2020-21	2.513,06	0,00	2.513,06	0,00	0,00	0,00	2.513,06
		8	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM-AVVISO PROT.DGEFID N.10812 DEL 13MAGGIO2021-C69J21019770001	802,48	-59,16	743,32	743,32	743,32	0,00	0,00
		9	CONTRIBUTO TIROCINI	1.725,00	600,00	2.325,00	0,00	0,00	0,00	2.325,00
		10	RISORSE FINANZIARIE PER ASSISTENZA E SUPPORTO PSICOLOGICO - ART. 1, COMMA 697, L. N. 234/2021 -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



	11	EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021	25.000,00	-38,15	24.961,85	24.961,85	24.961,85	0,00	0,00
	12	RISORSE ACCOGLIENZA ALUNNI UCRAINI	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	600,00
	13	13.1.5A-FESRPN-CA-2022-356 - AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA	75.000,00	0,00	75.000,00	74.990,66	74.990,66	0,00	9,34
	14	AZIONI DI PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA - D.M. N. 170/2022	0,00	108.063,05	108.063,05	0,00	0,00	0,00	108.063,05
	15	PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM	0,00	202.801,03	202.801,03	188.408,91	0,00	188.408,91	14.392,12
5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	8.393,40	45.287,99	53.681,39	53.196,80	53.196,80	0,00	484,59
	1	VISITE D'ISTRUZIONE	539,40	14.171,99	14.711,39	14.228,80	14.228,80	0,00	482,59
	2	VIAGGI D'ISTRUZIONE	7.854,00	31.116,00	38.970,00	38.968,00	38.968,00	0,00	2,00
	3	LABORATORI DIDATTICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	SPETTACOLI TEATRALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Attività di orientamento	4.794,28	507,18	5.301,46	0,00	0,00	0,00	5.301,46
	1	PROGETTO ORIENTAMENTO	4.794,28	507,18	5.301,46	0,00	0,00	0,00	5.301,46

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	94.597,90	50.723,13	145.321,03	67.967,07	66.767,07	1.200,00	77.353,96
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	4.526,01	0,00	4.526,01	0,00	0,00	0,00	4.526,01
		1	PON - 10.2.1A FSEPON CA 2017 191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	PON - 10.2.2A FSEPON CA 2017 280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PON - 10.2.2A FSEPON CA 2018 811	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	PROGETTI PNSD - DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	ATELIER CREATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	PON - 10.2.2A FSEPON CA 2018 1110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	PON - 10.1.1A FSEPON CA 2019 282	1.928,86	0,00	1.928,86	0,00	0,00	0,00	1.928,86
		8	PON - 10.8.6A FESRPN CA 2020 626	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	PIANO SCUOLA ESTATE 2021 - RISORSE EX ART. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		10	PNSD - PROGETTO STEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	PNSD - AZIONE #28 UN ANIMATORE DIGITALE IN OGNI SCUOLA A.S 2021/22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	PAGAMENTO AULE CONCORSO DISCIPLINE STEM 2021	597,15	0,00	597,15	0,00	0,00	0,00	597,15
		13	PROVE INVALSI - INDAGINE IEA ICCS 2022 FT SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		14	PNRR ANIMATORI DIGITALI 2022-2024	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	85.772,26	49.470,41	135.242,67	66.647,07	66.647,07	0,00	68.595,60
		1	SCUOLA VIVA II - POR CAMPANIA FSE 2014/20 ASSE III OS 12 AZIONE 10.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2	SCUOLA VIVA III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PROGETTI DI POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	1.987,06	0,00	1.987,06	0,00	0,00	0,00	1.987,06



		4	CRESCERE FELIX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	PROGETTO ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	PERI-FELI-CITTA' - COD. 2017-GER-00798	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	SCUOLA DI COMUNITA' - NESSUNO RESTI INDIETRO	1.103,62	0,00	1.103,62	0,00	0,00	0,00	1.103,62
		8	PON 10.2.1A FSEPON CA 2019 212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	PON 10.2.2A FSEPON CA 2019 370	17.269,90	0,00	17.269,90	0,00	0,00	0,00	17.269,90
		10	PROGETTO SCUOLA VIVA IV ANNUALITÀ	43,86	-43,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	PATTI EDUCATIVI DI COMUNITA'	425,07	0,00	425,07	0,00	0,00	0,00	425,07
		12	10.1.1A-FDRPOC-CA-2022-53 LA BELLEZZA SALVERÀ IL MONDO	25.928,00	-2.118,56	23.809,44	23.809,44	23.809,44	0,00	0,00
		13	10.2.2A-FDRPOC-CA-2022-59 LIBERI DI SCEGLIERE	38.892,00	-3.282,16	35.609,84	35.609,84	35.609,84	0,00	0,00
		14	PNFD EDUCAZIONE CIVICA	122,75	16,59	139,34	139,34	139,34	0,00	0,00
		15	LATTE NELLE SCUOLE	0,00	59,30	59,30	0,00	0,00	0,00	59,30
		16	PROGETTO SCUOLA VIVA «FUNNY SCHOOL» I ANNUALITÀ POR CAMPANIA FSE 2021-2027	0,00	50.000,00	50.000,00	2.254,60	2.254,60	0,00	47.745,40
		17	10.1.1A-FSEPON-CA-2023-62 - UNA STORIA CHE VIENE DA LONTANO	0,00	4.839,10	4.839,10	4.833,85	4.833,85	0,00	5,25
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	3.300,21	1.252,72	4.552,93	1.320,00	120,00	1.200,00	3.232,93
		1	FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DOCENTE	3.232,93	0,00	3.232,93	0,00	0,00	0,00	3.232,93
		2	FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE ATA	67,28	1.252,72	1.320,00	1.320,00	120,00	1.200,00	0,00
	5		Progetti per "Gare e concorsi"	999,42	0,00	999,42	0,00	0,00	0,00	999,42
		1	CONTRIBUTO COMITATO VIGILANZA CONCORSO FUNZIONARI AMMINISTRATIVI	333,18	0,00	333,18	0,00	0,00	0,00	333,18
		2	CONTRIBUTO COMITATI DI VIGILANZA CONCORSO STRAORDINARIO DOCENTI	666,24	0,00	666,24	0,00	0,00	0,00	666,24

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G			Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

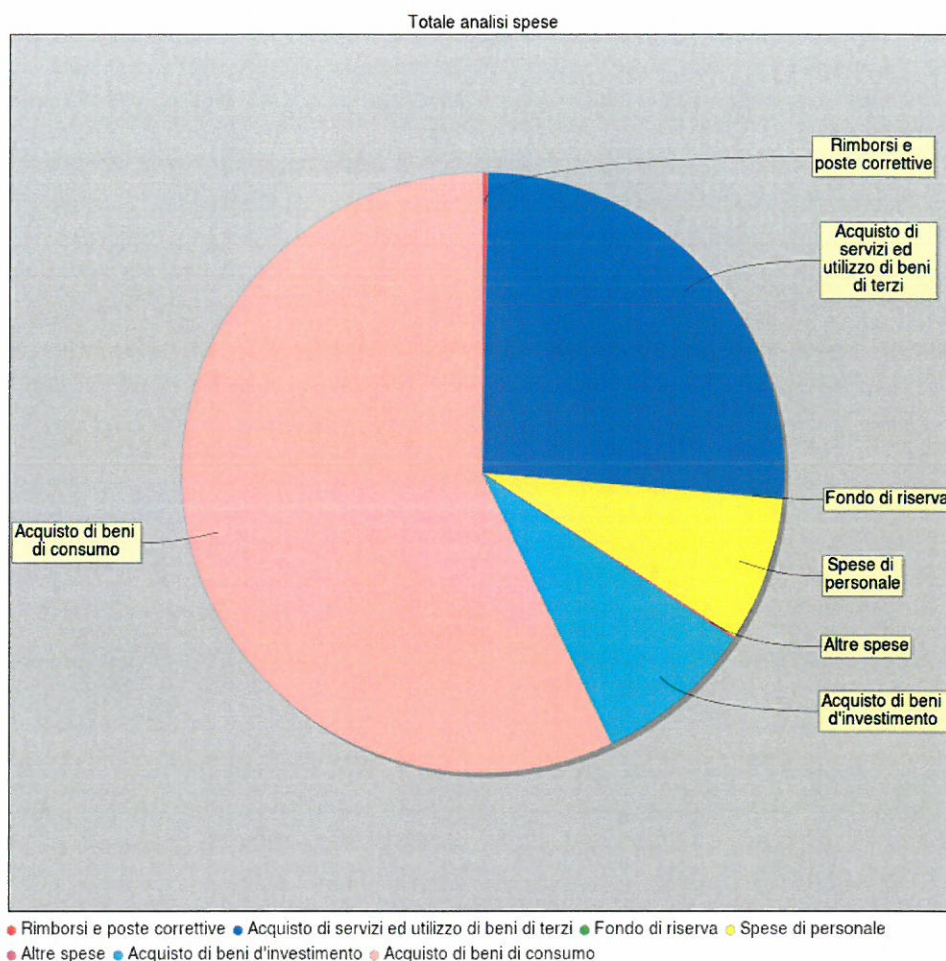
R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	98	Fondo di riserva	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00

SPESA	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	63.648,85
Acquisto di beni di consumo	464.140,78
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	211.855,79



Acquisto di beni d'investimento	69.879,30
Altre spese	1.000,00
Rimborsi e poste correttive	2.232,53
Fondo di riserva	500,00





3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2023, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'esercizio finanziario appena concluso:

- La coerenza nelle scelte decisionali coerentemente con quanto previsto e con le eventuali esigenze sorte nel corso dell'anno, che permette un'analisi chiara dei risultati conseguiti;
- la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli obiettivi raggiunti, agevola la misurazione in termini qualitativi e quantitativi dei programmi previsti dal P.T.O.F. e la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2023, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto all'atto dell'approvazione del Programma Annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati; che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.Pe.F;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che il Fondo economale per le Minute Spese è stato gestito nella scheda A2.1 – Funzionamento Amministrativo il cui regolamento è stato approvato dal Consiglio d'istituto;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale e la sua coerenza con le previsioni del P.T.O.F., sulla base dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, si può affermare a consuntivo che, tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

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

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

Questi risultati vanno esaminati tenendo conto delle situazioni in cui si è operato: si è dovuto attraversare un periodo di sensibilizzazione estesa a tutto il personale in quanto il sistema organizzativo è costituito da persone e non ci possono essere trasformazioni senza la partecipazione convinta di tutti gli operatori della scuola.

Aderendo in pieno alla "logica di budget", che richiede solo in fase di progettazione una relazione tra finanziamenti e spesa, si è operato coscientemente nella direzione di verificare, una volta approvato il Programma Annuale, la dinamica delle entrate e delle spese rispetto alla loro previsione iniziale, con particolare attenzione per l'attuazione effettiva del Piano di miglioramento.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, si sottopone all'approvazione del Consiglio il presente conto consuntivo corredato degli allegati previsti.



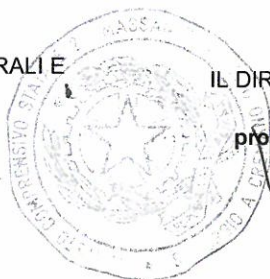
Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: CAMPANIA
IC S. GIORGIO I.C. 2 - MASSAIA

80046 SAN GIORGIO A CREMANO (NA) CORSO UMBERTO C.F. 95186700639 C.M. NAIC8FE00Q

SAN GIORGIO A
CREMANO, 09-04-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

dott.ssa Federica Maione



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof. Vincenzo De Rosa