



ISTITUTO COMPRENSIVO "F. MOCHI"

Via Milano, 20 - 52023 LEVANE (AR) - Tel. 055-97.88.015

Fax: 055/9180347 – E-mail: ARIC820006@istruzione.it CODICE FISCALE: 81005070511



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

Premessa

La presente relazione al Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2023, elaborata in conformità a quanto disposto dall'art. 23 del nuovo Regolamento di Contabilità con Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica al fine di illustrare le entrate, le spese e la composizione dell'Avanzo di Amministrazione a chiusura dell'esercizio 2023. In essa vengono rappresentati i risultati finanziari della gestione annuale conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F., e descritti i fatti finanziariamente rilevanti dell'istituzione scolastica.

Le risultanze contabili alla data del 31/12/2023 sono quelle riepilogate nel modello Ministeriale denominato H bis, che si riporta in allegato, da cui sono stati estrapolati i dati sintetici che caratterizzano la rendicontazione.

Il programma annuale dell'esercizio finanziario 2023 è stato approvato dal Consiglio d'Istituto con deliberazione n. 26 del 31/01/2023. Le previsioni iniziali indicate nel Programma Annuale hanno subito durante l'anno delle variazioni, documentate dalle relative deliberazioni approvate dal Consiglio di Istituto e/o dai decreti del Dirigente Scolastico.

Gli stanziamenti previsti in ciascun aggregato di bilancio non sono stati superati; i contributi sono stati esattamente calcolati e versati all'I.N.P.S., all'Erario ed agli altri Enti Previdenziali e Assistenziali

Al conto consuntivo sono allegati i seguenti modelli:

1. Conto finanziario (Mod. H);
2. Rendiconti progetti/attività (Mod. I);
3. Situazione amministrativa definitiva (Mod. J);
4. Conto del patrimonio (Mod. K);
5. Elenco residui (Mod. L);
6. Spese personale (Mod. M);
7. Riepilogo spese (Mod. N).

Rendiconto

Il Rendiconto Finanziario comprende i risultati della gestione del bilancio per l'entrata e per la spesa distintamente per titoli, per categorie e per capitoli per la gestione finanziaria dell'anno cui si riferisce (gestione di competenza).

Il risultato d'esercizio desunto dalle operazioni contabili effettuate nel corso dell'anno 2023 e riassunto per macro aggregati è il seguente:

ENTRATE	Programmato	Accertato		SPESE	Programmato	Impegnato
Avanzo di Amministrazione	433807,85			Attività	606177,46	294954,71
Finanziamenti da E. U.	137982,43	137982,43		Progetti	101374,66	64735,18
Finanziamenti dallo Stato	38.280,51	38280,51		Gestioni economiche		
Finanziamenti da Regione	0	0		Fondo di riserva	500,00	
Finanziamenti da Enti	33402,20	33402,20				
Contributi da privati	79293,80	79293,80		Disponibilità finanziaria Z101	15403,92	
Gestioni Economiche						
Rimborsi e restituzioni	689,24	689,24		Disavanzo di amministrazione		
Alienazione di beni materiali						
Alienazione beni immateriali						
Sponsor e utilizzo locali						
Altre entrate	0.01	0.01				
Mutui						
Totale delle entrate...	723456,04	723456,04		Totale delle spese...	723456,04	359689,89
Disavanzo di competenza				Avanzo di competenza		
Totale a pareggio...	723456,04	723456,04		Totale a pareggio...	723456,04	359689,89

Le risultanze contabili alla data del 31/12/2023 sono quelle riepilogate nel modello Ministeriale denominato H bis, che si riporta in allegato, da cui sono stati estrapolati i dati sintetici che caratterizzano l'esposta rendicontazione. Le previsioni iniziali indicate nel Programma Annuale hanno subito durante l'anno delle variazioni, per cui si è passati da una previsione iniziale complessiva sia in entrata che in uscita di Euro **494.974,83** ad una previsione totale definitiva di Euro **723456,04**. I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegre restituzione anticipo) non sono presenti nell'esposta rendicontazione.

Conto di cassa

La situazione di cassa risultante dalle scritture contabili della scuola a fine esercizio 2023 concorda con l'estratto conto dell' Istituto Cassiere INTESA SAN PAOLO, agenzia di MONTEVARCHI LEVANE (IBAN:IT56Z0306971548100000046057);
il giornale di cassa chiuso al 31/12/2023 annota l'ultima operazione in entrata con la reversale Numero 230 del 29/12/2023 di euro 31,00 e l'ultima operazione in uscita con il mandato Numero 485 del 29/12/2023 di euro 680,00.

Nell'anno finanziario 2023 sono state emesse reversali in conto competenza per Euro 225246,42 e in conto residui per Euro 187533,92; inoltre sono state emesse reversali per Euro 800,00 in partita di giro.

Nello stesso esercizio finanziario sono stati emessi mandati in conto competenza per Euro 360489,89 e in conto residui per Euro 0,00; inoltre sono stati emessi mandati per Euro 800,00 in partita di giro.

Come risulta analiticamente indicato nell'allegato modello J, il fondo cassa al 31/12/2023 è pari ad euro 205.504,69; infatti:

Descrizione	EURO
Fondo cassa al 1/1/2023	153.214,24
Somme incassate	412.780,34
Pagamenti eseguiti	360.489,89
Fondo cassa al 31/12/2023	205504,69

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Di seguito sono riepilogati gli importi definitivi dei cespiti di entrata accorpate per macro aggregati e consolidate a fine esercizio 2023; il prospetto evidenzia:

1. l'importo della programmazione definitiva comprensiva di tutte le variazioni di bilancio apportate;
2. l'importo delle somme effettivamente accertate;
3. Il rapporto tra le somme accertate in competenza e gli importi totali dalla programmazione definitiva; tale rapporto individua la percentuale di risorse disponibili nell'esercizio 2023: più si avvicina al valore a 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto:

Aggregato	Programmato (a)	Accertato (b)	Disponibilità (b/a)
Avanzo di amministrazione presunto	433807,85		
Finanziamenti dall'Unione Europea	137982,43	137982,43	100%
Finanziamenti dallo Stato	38.280,51	38.280,51	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	33402,20	33402,20	100%

Contributi da privati	79293,80	79293,80	100%
Rimborsi e restituzione somme	689,24	689,24	100%
Altre entrate	0.01	0.01	100%
	723456,04	289648,19	

In sintesi, le entrate programmate ed accertate in conto competenza dell'esercizio finanziario 2023 sono così riepilogate per macro aggregati:

Liv. 1	Liv. 2	ENTRATE	Programmaz. definitiva a	Somme accertate b	Somme riscosse c	Somme rimaste da riscuotere d=b-c	differenza in + o - e=a-b
01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	433.807,85				433.807,85
	01	NON VINCOLATO	144.936,94				144.936,94
	02	VINCOLATO	288.870,91				288.870,91
02		FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	137.982,43	137.982,43	72.780,66	65.201,77	
	01	FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)	6.367,58	6.367,58	6.367,58		
	02	FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)	455,43	455,43	455,43		
	03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	131.159,42	131.159,42	65.957,65	65.201,77	
03		FINANZIAMENTI DELLO STATO	38.280,51	38.280,51	38.280,51		
	01	DOTAZIONE ORDINARIA	30.416,85	30.416,85	30.416,85		
	06	ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO	7.863,66	7.863,66	7.863,66		
05		FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI	33.402,20	33.402,20	33.402,20		
	03	COMUNE NON VINCOLATI	14.000,00	14.000,00	14.000,00		
	04	COMUNE VINCOLATI	18.106,89	18.106,89	18.106,89		
	06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	1.295,31	1.295,31	1.295,31		
06		CONTRIBUTI DA PRIVATI	79.293,80	79.293,80	79.293,80		
	01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	9.331,09	9.331,09	9.331,09		
	04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	52.749,71	52.749,71	52.749,71		
	05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	6.055,10	6.055,10	6.055,10		
	06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	1.463,40	1.463,40	1.463,40		
	10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	3.194,50	3.194,50	3.194,50		
	11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	6.500,00	6.500,00	6.500,00		
08		RIMBORSI E RESTITUZIONE DI SOMME	689,24	689,24	689,24		
	02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	76,00	76,00	76,00		
	06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	613,24	613,24	613,24		
12		ALTRE ENTRATE	0,01	0,01	0,01		
	01	INTERESSI					
	02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,01	0,01	0,01		
	03	ALTRE ENTRATE n.a.c					
13		MUTUI					
	01	MUTUI					
	02	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO CASSIERE					
Totale entrate			723.456,04	289.648,19	224.446,42	65.201,77	433.807,85

RIASSUNTO DELLE SPESE

In sintesi, le spese programmate ed impegnate nel corso dell'esercizio finanziario 2023 sono così riepilogate per macro aggregati:

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programmazione definitiva a	Somme impegnate b	Somme pagate c	Somme rimaste da pagare d=b-c	differenza in + o - e=a-b
A		ATTIVITA'	606.177,46	294.954,71	294.954,71		311.222,75
	A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	23.668,33				23.668,33
	A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	134.851,14	86.366,70	86.366,70		48.484,44
	A03	DIDATTICA	388.832,28	174.200,67	174.200,67		214.631,61
	A04	ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO					
	A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	58.825,71	34.387,34	34.387,34		24.438,37
P		PROGETTI	101.374,66	64.735,18	64.735,18		36.639,48
	P01	PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"	14.744,80	1.312,52	1.312,52		13.432,28
	P02	PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"	78.090,08	63.422,66	63.422,66		14.667,42
	P03	PROGETTI PER "CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI"	1.000,00				1.000,00
	P04	PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"	6.000,00				6.000,00
	P05	PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"	1.539,78				1.539,78
R		FONDO DI RISERVA	500,00				500,00
	R98	FONDO DI RISERVA	500,00				500,00
Totale spese			708.052,12	359.689,89	359.689,89		348.362,23

Stato patrimoniale

Il Conto del patrimonio (art. 18 comma 3 del regolamento) espone la consistenza patrimoniale della scuola, secondo una formulazione ispirata al codice civile. E' diviso in due sezioni:

1. il prospetto dell'attivo, dove le voci sono raggruppate in immobilizzazioni (immateriali, materiali, finanziarie), disponibilità (rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, disponibilità liquide);
2. il prospetto del passivo, dove le voci sono accorpate in debiti (a lungo termine e residui passivi).

Descrizione delle voci	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVITA'			
Totale Immobilizzazioni	61346,10	65068,67	126414,77
Totale Disponibilità	457961,92	-136804,88	321157,04
Deficit patrimoniale			

Totale ATTIVO	519308,02	-71736,21	447571,81
PASSIVITA'			
Totale Debiti	21439,98		21439,98
Consistenza Patrimoniale	497868,04	-71736,21	426131,83
Totale PASSIVO	519308,02	-71736,21	447571,81

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			153.214,24
SOMME RISCOSE	Competenza	225.246,42	
	Residui	187.533,92	
	Totale(1)	412.780,34	
SOMME PAGATE	Competenza	360.489,89	
	Residui	0,00	
	Totale(2)	360.489,89	
Differenza (1-2)			52.290,45
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			205.504,69

SITUAZIONE RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Esercizio Corrente	65.201,77	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	114.499,67	
Totale(1)		179.701,44	
	Esercizio Corrente	0,00	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	21.439,98	
	Totale(2)	21.439,98	
Differenza (1-2)			158.261,46

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro 363.766,15 così determinato:

Differenza (residui attivi-residui passivi)	158.261,46
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023	205.504,69
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023	363.766,15

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro -70.041,70 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	290.448,19
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	360.489,89
AVANZO ESERCIZIO 2023	-70.041,70

VARIAZIONI DI BILANCIO

Le variazioni apportate al programma annuale 2023 sono le seguenti:

ENTRATE Aggr./Voce/Sottovoce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICA ATTUALE	
01 01	NON VINCOLATO	0,00	-46.207,25	144.936,94
02 01	FONDI SOCIALI EUROPEI	0,00	6.367,58	6.367,58
02 02 04	PON DIGITAL BOARD AVVISO 28966/2021	0,00	455,43	455,43
02 03	ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	0,00	755,89	755,89
02 03 1	INNOVATIVE LEARNING- PNRR CUP B74D23000610001	0,00	130.403,53	130.403,53
03 01	DOTAZIONE ORDINARIA	14.959,73	15.457,12	30.416,85
03 06 02	PNSD AMBIENTI APPRENDIMENTO INNOVATIVI (AVVISO 30562/2018)	0,00	7.863,66	7.863,66
05 03	COMUNE NON VINCOLATI	0,00	14.000,00	14.000,00
05 04	COMUNE VINCOLATI	0,00	18.106,89	18.106,89
05 06	ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI	0,00	1.295,31	1.295,31
06 01	CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	0,00	9.331,09	9.331,09
06 04	CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	0,00	52.749,71	52.749,71
06 05	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	0,00	6.055,10	6.055,10
06 06	CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE	0,00	1.463,40	1.463,40

06 10	ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI	0,00	3.194,50	3.194,50
06 11	CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	0,00	6.500,00	6.500,00
08 02	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	0,00	76,00	76,00
08 06	RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE INCASSATE IN ECCESSO DA ISP	0,00	613,24	613,24
12 02	INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	0,00	0,01	0,01
				228.481,21

SPESE Aggr./Voce/Sotto voce		PREVISIONE INIZIALE	MODIFICA ATTUALE	PREVISIONE DEFINITIVA
A 01/01	Funzionamento generale e decoro della scuola	0,00	-30.000,00	19.468,33
A 02/01	Funzionamento amministrativo	0,00	32.186,85	105.799,94
A 02/02	Spese di personale	0,00	2.051,20	11.051,20
A 03/01	Funzionamento Didattico Generale	0,00	7.000,00	56.033,94
A 03/03	Progetti POFT Infanzia	0,00	3.498,50	6.998,50
A 03/04	Progetti POFT Primaria	9.500,00	7.700,00	17.200,00
A 03/05	Progetti POFT Secondari di Primo Grado	3.000,00	6.600,00	9.600,00
A 03/1	INNOVATIVE LEARNING- PNRR	0,00	130.403,53	130.403,53
A 03/11	DIGITAL BOARD	9.930,26	455,43	10.385,69
A 05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	0,00	1.781,50	1.781,50
A 05/01	viaggi di istruzione	6.000,00	51.044,21	57.044,21
P 01/01	PNSD AMBIENTI APPRENDIMENTO INNOVATIVI (AVVISI 030562/2018)	6.881,14	7.863,66	14.744,80
P 02/01	ex PON FSE 10862 Inclusione Sociale e lotta al disagio	0,00	6.367,58	6.367,58
P 02/4	"Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza"	69.586,50	1.528,75	71.115,25
				228.481,21

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO			
Previsione iniziale			191.144,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	30	VARIAZIONE AA	-46.207,25
Previsione definitiva			144.936,94
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			144.936,94
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO			
Previsione iniziale			288.870,91
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			288.870,91
Aggregato 02 voce 01 - FONDI SOCIALI EUROPEI (FSE)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2023	17	SALDO PON TUTTI DENTRO	6.367,58
Previsione definitiva			6.367,58
Somme Riscosse			6.367,58
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 02 04 - PON DIGITAL BOARD AVVISO 28966/2021			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	31	SALDO PON DIGITAL BOARD	455,43
Previsione definitiva			455,43
Somme Riscosse			455,43
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/12/2023	20	CONTRIBUTO ART 8 ORIENTAMENTO	755,89
Previsione definitiva			755,89
Somme Riscosse			755,89
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03/1 - INNOVATIVE LEARNING-PNRR CUP B74D23000610001			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2023	1	VARIAZIONI A BANCIO PER PNRR INNOVATIVE LEARNING	130.403,53
Previsione definitiva			130.403,53
Somme Riscosse			65.201,76
Somme da riscuotere			65.201,77
Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			14.959,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	
05/12/2023	15	DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE-DICEMBRE	7.137,17
29/12/2023	28	integrazione dotazione ordinaria	8.319,95
Previsione definitiva			30.416,85
Somme Riscosse			30.416,85
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 03 voce 06/02 - PNSD AMBIENTI APPRENDIMENTO INNOVATIVI (AVVISO 30562/2018)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	27	saldo strumenti digitali stem	7.863,66
Previsione definitiva			7.863,66
Somme Riscosse			7.863,66
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 05 voce 03 - COMUNE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/12/2023	23	FINANZIAMENTO COMUNE MONTEVARCHI	14.000,00
Previsione definitiva			14.000,00
Somme Riscosse			14.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/09/2023	10	CONTRIBUTO COMUNE LATERINA PERGINE VALDARNO	1.700,00

15/09/2023	11	INCENTIVI A FAVORE DEGLI STUDENTI MERITEVOLI	500,00
05/12/2023	14	SALDO CONVENZIONE COMUNI	15.906,89
Previsione definitiva			18.106,89
Somme Riscosse			18.106,89
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	7	SALDO PNFD 2022/2023	1.295,31
Previsione definitiva			1.295,31
Somme Riscosse			1.295,31
Somme da riscuotere			0,00
Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/12/2023	19	CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI	7.769,09
04/07/2023	6	CONTRIBUTO GENITORI PER GITEE ACQUISTO MATERIALE	8,00
18/12/2023	24	contributo integrativo alunni	1.554,00
Previsione definitiva			9.331,09
Somme Riscosse			9.331,09
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	2	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01	22.817,17
30/06/2023	3	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01	2.081,20
30/06/2023	4	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01	2.445,50
06/12/2023	21	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01	5.245,00
30/06/2023	5	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01 VIAGGI D'ISTRUZIONE	16.836,34
04/07/2023	6	CONTRIBUTO GENITORI PER GITEE ACQUISTO MATERIALE	1.543,00
29/12/2023	26	pagamento gite e uscite didattiche	1.781,50
Previsione definitiva			52.749,71
Somme Riscosse			52.749,71
Somme da riscuotere			0,00
differenza			0,00
Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/12/2023	22	ASSICURAZIONE ALUNNI	1.628,00
30/06/2023	2	VARIAZIONE A BILANCIOA05/01/01	232,11
04/07/2023	6	CONTRIBUTO GENITORI PER GITEE ACQUISTO MATERIALE	92,00
29/12/2023	25	contributo integrativo alunni	4.102,99
Previsione definitiva			6.055,10
Somme Riscosse			6.055,10
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/12/2023	18	ASSICURAZIONE DIPENDENTI	780,00
30/06/2023	2	VARIAZIONE A BILANCIOA05/01/01	683,40
Previsione definitiva			1.463,40
Somme Riscosse			1.463,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/07/2023	8	PRELEVAMENTO DA C/CPOSTALE	2.594,50
05/12/2023	16	CONTRIBUTO PRE-SCUOLA	600,00
Previsione definitiva			3.194,50
Somme Riscosse			3.194,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/10/2023	12	CONTRIBUTO CANONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	6.500,00
Previsione definitiva			6.500,00
Somme Riscosse			6.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 02 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE DA AMMINISTRAZIONI LOCALI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/09/2023	9	rimborso per pagamento fattura errata	76,00
Previsione definitiva			76,00
Somme Riscosse			76,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 08 voce 06 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA ISP			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2023	13	RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE	613,24
Previsione definitiva			613,24
Somme Riscosse			613,24
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	29	interessi	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
723.456,04	289.648,19	224.446,42	65.201,77	433.807,85

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

Aggregato A voce 01 01 - Funzionamento generale e decoro della scuola			
Previsione iniziale			49.468,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	30	VARIAZIONE AA	-30.000,00

Previsione definitiva			19.468,33
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			19.468,33
Aggregato A voce 01 02 - Incarico RSPP			
Previsione iniziale			4.200,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.200,00
Aggregato A voce 02 01 - Funzionamento amministrativo			
Previsione iniziale			73.613,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/09/2023	11	INCENTIVI A FAVORE DEGLI STUDENTI MERITEVOLI	500,00
05/12/2023	14	SALDO CONVENZIONE COMUNI	15.906,89
05/12/2023	15	DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE-DICEMBRE	7.137,17
06/12/2023	22	ASSICURAZIONE ALUNNI	1.628,00
06/12/2023	18	ASSICURAZIONE DIPENDENTI	780,00
06/12/2023	19	CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI	3.019,09
14/12/2023	23	FINANZIAMENTO COMUNE MONTEVARCHI	7.000,00
29/12/2023	25	contributo integrativo alunni	4.102,99
29/12/2023	28	integrazione dotazione ordinaria	8.319,95
29/12/2023	29	interessi	0,01
29/12/2023	30	VARIAZIONE AA	-16.207,25
Previsione definitiva			105.799,94
Somme Pagate			73.833,85
Somme da pagare			0,00
Economie			31.966,09
Aggregato A voce 02 02 - Spese di personale			
Previsione iniziale			9.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	7	SALDO PNFD 2022/2023	1.295,31
06/12/2023	20	CONTRIBUTO ART 8 ORIENTAMENTO	755,89
Previsione definitiva			11.051,20
Somme Pagate			7.504,16
Somme da pagare			0,00
Economie			3.547,04
Aggregato A voce 02 03 - Sicurezza			
Previsione iniziale			6.000,00

Somme Pagate			4.778,69
Somme da pagare			0,00
Economie			1.221,31
Aggregato A voce 02 04 - Spese di investimento			
Previsione iniziale			10.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			10.000,00
Aggregato A voce 02 05 - Reti di scuole			
Previsione iniziale			2.000,00
Somme Pagate			1.050,00
Somme da pagare			0,00
Economie			950,00
Aggregato A voce 03 01 - Funzionamento Didattico Generale			
Previsione iniziale			49.033,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/12/2023	23	FINANZIAMENTO COMUNE MONTEVARCHI	7.000,00
Previsione definitiva			56.033,94
Somme Pagate			1.332,24
Somme da pagare			0,00
Economie			54.701,70
Aggregato A voce 03 03 - Progetti POFT Infanzia			
Previsione iniziale			3.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/07/2023	8	PRELEVAMENTO DA C/CPOSTALE	594,50
15/09/2023	10	CONTRIBUTO COMUNE LATERINA PERGINE VALDARNO	500,00
18/10/2023	12	CONTRIBUTO CANONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	1.000,00
06/12/2023	19	CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI	750,00
04/07/2023	6	CONTRIBUTO GENITORI PER GITEE ACQUISTO MATERIALE	100,00
18/12/2023	24	contributo integrativo alunni	554,00
Previsione definitiva			6.998,50
Somme Pagate			439,01
Somme da pagare			0,00
Economie			6.559,49
Aggregato A voce 03 04 - Progetti POFT Primaria			
Previsione iniziale			9.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/07/2023	8	PRELEVAMENTO DA C/C POSTALE	1.000,00
15/09/2023	10	CONTRIBUTO COMUNE LATERINA PERGINE VALDARNO	600,00
18/10/2023	12	CONTRIBUTO CANONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	3.000,00
05/12/2023	16	CONTRIBUTO PRE-SCUOLA	600,00
06/12/2023	19	CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI	2.000,00
18/12/2023	24	contributo integrativo alunni	500,00
Previsione definitiva			17.200,00
Somme Pagate			13.902,28
Somme da pagare			0,00
Economie			3.297,72
Aggregato A voce 03 05 - Progetti POFT Secondaria di Primo Grado			
Previsione iniziale			3.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/07/2023	8	PRELEVAMENTO DA C/C POSTALE	1.000,00
15/09/2023	10	CONTRIBUTO COMUNE LATERINA PERGINE VALDARNO	600,00
18/10/2023	12	CONTRIBUTO CANONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI	2.500,00
06/12/2023	19	CONTRIBUTO VOLONTARIO ALUNNI	2.000,00
18/12/2023	24	contributo integrativo alunni	500,00
Previsione definitiva			9.600,00
Somme Pagate			3.457,84
Somme da pagare			0,00
Economie			6.142,16
Aggregato A voce 03 06 - Integrazione alunni diversamente abili			
Previsione iniziale			2.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00
Aggregato A voce 03 08 - ex PON Realizzazione ampliamento Reti Lan WLAN avviso 9035			
Previsione iniziale			121,31
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			121,31
Aggregato A voce 03 09 - ex PON Realizzazione Ambienti Digitali avviso 12810			
Previsione iniziale			1.190,16

Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.190,16
Aggregato A voce 03 1 - INNOVATIVE LEARNING- PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/06/2023	1	VARIAZIONI A BANCIO PER PNRR INNOVATIVE LEARNING	130.403,53
Previsione definitiva			130.403,53
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			130.403,53
Aggregato A voce 03 10 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless avviso 20480 del 20/07/2021			
Previsione iniziale			79.899,15
Somme Pagate			75.823,94
Somme da pagare			0,00
Economie			4.075,21
Aggregato A voce 03 11 - DIGITAL BOARD			
Previsione iniziale			9.930,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	31	SALDO PON DIGITAL BOARD	455,43
Previsione definitiva			10.385,69
Somme Pagate			9.463,24
Somme da pagare			0,00
Economie			922,45
Aggregato A voce 03 12 - "Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia-Avviso 38007/2021"			
Previsione iniziale			75.000,00
Somme Pagate			69.782,12
Somme da pagare			0,00
Economie			5.217,88
Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	26	pagamento gite e uscite didattiche	1.781,50
Previsione definitiva			1.781,50
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.781,50

Aggregato A voce 05 01 - viaggi di istruzione			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	2	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01	22.817,17
30/06/2023	3	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01	2.081,20
30/06/2023	4	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01	2.445,50
06/12/2023	21	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01	5.245,00
30/06/2023	5	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01 VIAGGI D'ISTRUZIONE	16.836,34
04/07/2023	6	CONTRIBUTO GENITORI PER GITEE ACQUISTO MATERIALE	1.543,00
15/09/2023	9	rimborso per pagamento fattura errata	76,00
Previsione definitiva			57.044,21
Somme Pagate			34.387,34
Somme da pagare			0,00
Economie			22.656,87
Aggregato P voce 01 01 - PNSD AMBIENTI APPRENDIMENTO INNOVATIVI (AVVISO 30562/2018)			
Previsione iniziale			6.881,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/12/2023	27	saldo strumenti digitali stem	7.863,66
Previsione definitiva			14.744,80
Somme Pagate			1.312,52
Somme da pagare			0,00
Economie			13.432,28
Aggregato P voce 02 01 - ex PON FSE 10862 Inclusione Sociale e lotta al disagio			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/12/2023	17	SALDO PON TUTTI DENTRO	6.367,58
Previsione definitiva			6.367,58
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			6.367,58
Aggregato P voce 02 02 - ex PON FSE 4427 Potenziamento dell'Educazione al patrimonio culturale, artistico, paesaggistico			
Previsione iniziale			607,25
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			607,25
Aggregato P voce 02 4 - "Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza"			
Previsione iniziale			69.586,50

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/10/2023	13	RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE	613,24
30/06/2023	2	VARIAZIONE A BILANCIO A05/01/01	915,51
		Previsione definitiva	71.115,25
		Somme Pagate	63.422,66
		Somme da pagare	0,00
		Economie	7.692,59
Aggregato P voce 03 01 - Progetto EIPASS			
		Previsione iniziale	1.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.000,00
Aggregato P voce 04 01 - Formazione personale Docente			
		Previsione iniziale	4.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	4.000,00
Aggregato P voce 04 02 - Formazione Personale ATA			
		Previsione iniziale	2.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	2.000,00
Aggregato P voce 05 - PROGETTI PER "GARE E CONCORSI"			
		Previsione iniziale	1.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.000,00
Aggregato P voce 05 05 - OXFAM Italia ERASMUS +			
		Previsione iniziale	539,78
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	539,78
Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA			
		Previsione iniziale	500,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00

Economie	500,00
----------	--------

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
708.052,12	360.489,89	360.489,89	0,00	347.562,23

Riassumendo:

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 si evince che il fondo di riserva inserito nel Programma Annuale 2023 per un importo di euro 500,00 non è stato utilizzato come si evidenzia dal mod.H.

CONCLUSIONI

ANALISI ATTIVITA' e PROGETTI REALIZZATI nell'e.f. 2023

Le attività del funzionamento generale (A1/1) sono rappresentate dalle spese sostenute per la realizzazione del nuovo sito internet relativo alla linea di investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" NextgenerationEU.

Le attività del funzionamento amministrativo (A2/2) sono rappresentate dalle spese sostenute per i materiali di pulizia, dpi e primo soccorso, per il medico competente, per le funzioni miste svolte dal personale,; per il pre-scuola sono rappresentate dalle spese sostenute per il funzionamento amministrativo dell'istituto, comprendente le spese per il noleggio delle fotocopiatrici, le spese per il servizio di DPO, di tenuta del conto corrente bancario, della redazione delle planimetrie, per l'uso del gestionale di segreteria, le spese postali, le spese annue di gestione e tenuta conto della banca, spese per partecipazione a reti scolastiche, le spese per l'assicurazione alunni (pagate con i contributi delle famiglie) e del personale scolastico (spese a carico di docenti e ATA), le spese per l'assicurazione alunni (pagate con i contributi delle famiglie) e del personale scolastico (spese a carico di docenti e ATA),

Le attività del funzionamento didattico (A3) sono rappresentate dalle spese sostenute per la realizzazione di tutti i progetti previsti dal PTOF (pagate con i contributi delle famiglie), servizi televisivi e sui social per l'orientamento, progetti PNRR (finanziati dall'Unione europea), viaggi e gite scolastiche (finanziati dai genitori). Sono stati erogati contributi agli alunni nell'ambito del premio al merito scolastico istituito dal Comune di Montevarchi.

Gli altri sottoconti della Didattica sono:

Voce: A3/1 INNOVATIVE LEARNING-PNRR (finanziamenti unione europea) A3/10

Realizzazione di reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021 codice 13.1.1A-FESRPON-TO-2021-108 - I progetti PON FSER presenti

sono stati interamente realizzati e le risorse inserite, dopo la verifica di conclusione dei controlli in SIF 2020 e verranno allineate in base ai finanziamenti ricevuti.

Voce: A3/12 - 13.1.5A-FESRPON-TO-2022-94 -Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2021

Il progetto, concluso nell'e.f. 2023, ha previsto interventi di allestimento degli ambienti destinati all'apprendimento a disposizione delle sezioni delle scuole dell'infanzia, attraverso l'acquisto di arredi e attrezzature didattiche

e digitali coerenti con gli obiettivi della fascia di età 3/6 anni. Il Progetto PON FESR è completato nella realizzazione e da verificare in SIF 2020 per allineamento in base ai finanziamenti ricevuti. Voce: A3/14 Piano Scuola 4.0-Azione INext Generation Classrooms DM218/2022 - M4C1I3.2-2022-961-P-18348

Gli acquisti relativi al progetto sono stati impegnati nel 2023 con la stipula dei contratti per l'acquisto dei dispositivi digitali e arredi

Le attività relative a Visite e viaggi sono state realizzate in base al Piano Visite di Istruzione approvato con mete raggiungibili con il pullman o treno, la scheda finanziaria è interamente costituita da contributi finalizzati dei genitori.

I PROGETTI in ambito "Scientifico, tecnico Professionale" sono già interamente realizzati e presentano l'utilizzo di economie a disposizione della scuola. Le economie dei PON FSE possono essere destinate alla realizzazione di altre attività formative coerenti con i moduli realizzati sia all'acquisizione di attrezzature sia di materiale didattico.

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro; il fondo iniziale di Euro 800,00 anticipato al D.S.G.A. con mandati numero 226 del 25/05/2023 di Euro 500,00 e numero 409 del 29/09/2023 di euro 33,00 ed è stato regolarmente reintegrato con reversale numero 202 del 15/12/2023 di Euro 800,00.

I movimenti in partita di giro in entrata ed in uscita non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa).

MONTEVARCHI 11/04/2024

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E A MM.VI

Valeria Baldassarre



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Ing. Vincenzo Caldarella

