



Istituto Comprensivo Statale "G. Marconi"
Scuola dell'Infanzia, Scuola Primaria, Scuola Secondaria di 1° grado
Via XXV Aprile, n. 59 – San Giovanni Valdarno (AR)
Tel. 055/9126140

aric821002@istruzione.it – aric821002@pec.istruzione.it



Ai Revisori dei Conti

Il Conto Consuntivo relativo al Programma Annuale 2023, elaborato conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129 - *regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativa*, è composto dal Conto Finanziario (Modello H) e dal Conto del Patrimonio (Modello K).

Il primo è strutturato secondo le aggregazioni delle entrate e delle uscite contenute nel Programma Annuale e comprende le entrate accertate nell'anno finanziario di competenza, quelle riscosse e quelle rimaste da riscuotere, nonché le spese di competenza impegnate, pagate e quelle rimaste da pagare al 31 dicembre 2023 e ha, quale finalità, quella di mostrare la modalità con cui è stata svolta la gestione finanziaria dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto del Patrimonio indica, invece, la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio, le relative variazioni, nonché l'ammontare dei crediti (residui attivi) e dei debiti (residui passivi) risultanti al 31 dicembre 2023.

Al fine di una completa analisi sulla gestione, costituiscono parte integrante del Conto Consuntivo anche i seguenti modelli:

- **Modello I:** dove possono essere riscontrate le entrate e le spese effettuate nel corso dell'esercizio finanziario per ciascuna attività e per ciascun progetto;
- **Modello J:** relativo alla situazione amministrativa definitiva al 31 dicembre 2023 e strutturato in modo da delineare il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio; le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui; il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio finanziario 2023; il totale delle somme rimaste da riscuotere e di quelle rimaste da pagare; l'avanzo e/o il disavanzo di amministrazione;
- **Modello L:** indicante l'elenco dei residui attivi e passivi, ovvero delle entrate e delle spese, rispettivamente accertate ed impegnate, ma non riscosse e liquidate;
- **Modello M:** relativo alle spese sostenute per il personale e per i contratti d'opera, relativamente a specifiche attività/progetti;
- **Modello N:** mostrante il riepilogo per aggregato entrata e per tipologia di spesa;
- **Elenco variazioni** al Programma Annuale 2023.

DATI GENERALI ISTITUTO COMPRENSIVO

La struttura delle classi, distinta per ciascun ordine, per l'anno scolastico risulta essere la seguente:

DATI GENERALI SCUOLA INFANZIA – DATA DI RIFERIMENTO 15 MARZO 2024

Numero Sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale Sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	8	8	192	0	192	192	5	24

DATI GENERALI SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I GRADO – DATA DI RIFERIMENTO 15 MARZO 2024

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	2	4	66	0	21	49	70	4	+ 4	17,50
Seconde	0	2	2	4	70	0	27	43	70	6	0	17,50
Terze	0	2	2	4	69	0	30	39	69	4	0	17,25
Quarte	0	2	2	4	66	0	24	42	66	6	0	16,50
Quinte	0	2	2	4	77	0	29	48	77	8	0	19,25
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	10	10	20	348	0	131	221	352	28	+4	17,60
Prime	0	5	0	5	93	0	92	0	92	5	-1	18,40
Seconde	0	5	0	5	103	0	104	0	104	7	+1	20,80
Terze	0	4	0	4	70	0	68	0	68	5	+2	17,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale	0	14	0	14	266	0	264	0	264	17	-2	18,73

DATI PERSONALE – DATA DI RIFERIMENTO 15 MARZO 2024

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	72
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	23
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	125
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generale ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generale ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Collaboratori Scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	24

ANALISI DEL CONTO FINANZIARIO (MODELLO H)

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Passando all'esame delle Entrate si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio (Programma Annuale 2023 approvato dal consiglio d'Istituto con delibera n. 40 del 13/02/2023) e

delle variazioni effettuate nel corso dell'anno determinanti la cosiddetta Programmazione Definitiva. Per ciascun aggregato di entrata utilizzato, viene descritta in modo dettagliato la movimentazione effettuata.

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	41.031,13
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	41.031,13

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	190.792,70
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	190.792,70

Aggregato 02 voce 01 01 - PON per la scuola (FSE)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2023	16	maggiori entrate PON FSE CARE	5.082,00
09/08/2023	23	minori entrate per revoca progetto	-5.082,00
		Previsione definitiva	0,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 02 - Next generation EU - PNRR			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2023	6	maggiori entrate	1.000,00
23/03/2023	9	PNRR MAGGIORI ENTRATE	130.403,53
20/04/2023	14	maggiori entrate	1.659,00
		Previsione definitiva	133.062,53
		Somme Riscosse	65.201,76
		Somme da riscuotere	67.860,77
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 03 - I54C23000120006 - ERASMUS+ 2022-1-IT02-KA3-000014_2			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/10/2023	24	maggiori entrate	560,00

Previsione definitiva	560,00
Somme Riscosse	560,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			13.652,44
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2023	29	maggiori entrate	6.856,70
28/12/2023	50	maggiori entrate per finanziamentiMIM	7.735,74
Previsione definitiva			28.244,88
Somme Riscosse			28.244,88
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	3.400,00
Previsione definitiva			3.400,00
Somme Riscosse			3.400,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 16 - CONTRIBUTI EDITORIA ex art 1 comma 389 l. 160/2019			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2023	15	maggiori entrate	439,88
Previsione definitiva			439,88
Somme Riscosse			439,88
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 17 - FURTI E ATTI VANDALICI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	50	maggiori entrate per finanziamentiMIM	7.917,68
Previsione definitiva			7.917,68

Somme Riscosse	7.917,68
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
21/03/2023	7	maggiori entrate	1.500,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme Riscosse			1.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	17	maggiori entrate	1.250,00
03/10/2023	27		500,00
Previsione definitiva			1.750,00
Somme Riscosse			1.750,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	500,00
21/03/2023	7	maggiori entrate	344,19
14/06/2023	21	ambito AR02 - formazione docentiPNFD	701,00
13/11/2023	32	maggiori entrate	750,00
16/11/2023	41	maggiori entrate	701,00
Previsione definitiva			2.996,19
Somme Riscosse			2.295,19
Somme da riscuotere			701,00
Differenza			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
08/03/2023	1	maggiori entrate	78,00
28/10/2023	30	maggiori entrate	2.283,00
13/11/2023	33	maggiori entrate da famiglie	2.848,00
14/11/2023	38	maggiori entrate	142,50
16/11/2023	43	maggiori entrate	346,50
23/11/2023	45	maggiori entrate	34,00
30/11/2023	47	ACCERTAMENTO MAGGIORI ENTRATE	34,00
28/12/2023	51	maggiori entrate	52,00
Previsione definitiva			5.818,00
Somme Riscosse			5.818,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	24.105,00
08/03/2023	2	maggiori entrate	3.087,00
08/03/2023	4	maggiori entrate	383,00
21/03/2023	7	maggiori entrate	3.219,50
17/04/2023	11	maggiori entrate	20.794,00
19/04/2023	12	maggiori entrate	2.794,50
20/04/2023	13	maggiori entrate	399,50
04/05/2023	15	maggiori entrate	1.753,00
07/06/2023	19	maggiori entrate	1.294,00
28/10/2023	31	maggiori entrate	760,00
13/11/2023	34	maggiori entrate	220,00
16/11/2023	43	maggiori entrate	28,50
18/11/2023	44	maggiori entrate	72,00
23/11/2023	45	maggiori entrate	466,00
30/11/2023	47	ACCERTAMENTO MAGGIORI ENTRATE	220,00
Previsione definitiva			59.596,00
Somme Riscosse			59.596,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			4.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/11/2023	35	minori entrate	-599,50
23/11/2023	45	maggiori entrate	44,00

28/12/2023	51	maggiori entrate	5,50
Previsione definitiva			3.850,00
Somme Riscosse			3.630,00
Somme da riscuotere			220,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			654,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	11,00
14/11/2023	37	minori entrate	-60,50
23/11/2023	45	maggiori entrate	5,50
30/11/2023	47	ACCERTAMENTO MAGGIORI ENTRATE	11,00
28/12/2023	51	maggiori entrate	5,50
Previsione definitiva			627,00
Somme Riscosse			627,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	1.200,00
Previsione definitiva			1.200,00
Somme Riscosse			1.200,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/10/2023	26	maggiori entrate	200,00
28/12/2023	51	maggiori entrate	300,00
Previsione definitiva			500,00
Somme Riscosse			500,00
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
08/03/2023	1	maggiori entrate	1.050,00
08/03/2023	2	maggiori entrate	345,00
08/03/2023	3	maggiori entrate	4.619,00
21/03/2023	7	maggiori entrate	510,00
17/04/2023	10	maggiori entrate	1.544,00
19/04/2023	12	maggiori entrate	1.360,00
04/05/2023	15	maggiori entrate	108,00
13/11/2023	33	maggiori entrate da famiglie	4.020,00
18/11/2023	44	maggiori entrate	60,00
23/11/2023	45	maggiori entrate	60,00
23/11/2023	46	maggiori entrate	45,00
28/12/2023	51	maggiori entrate	15,00
Previsione definitiva			13.736,00
Somme Riscosse			13.736,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
503.335,65 €	271.511,82 €	202.730,05 €	68.781,77 €	231.823,83 €

Passando ora all'esame delle Spese si descrivono con la stessa modalità le risultanze derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio (Programma Annuale 2023 approvato dal consiglio d'Istituto con delibera n. 40 del 13/02/2023) e delle variazioni effettuate nel corso. Per ciascun aggregato di spesa, viene descritta in modo dettagliato la movimentazione effettuata.

Aggregato A voce 01 01 - SPESE GENERALI	
Previsione iniziale	7.420,00
Variazioni apportate in	

corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	0,01
12/12/2023	48	spostamento entrate da A01/01 spese generali a A01/02 risorse ex art.58 comma 4 D.L. 73/2021	-34,16
Previsione definitiva			7.385,85
Somme Pagate			4.773,76
Somme da pagare			2.189,61
Economie			422,48

Aggregato A voce 01 02 - risorse ex art.58 comma 4 D.L. 73/2021			
Previsione iniziale			832,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/12/2023	48	spostamento entrate da A01/01 spese generali a A01/02 risorse ex art.58 comma 4 D.L. 73/2021	34,16
Previsione definitiva			866,96
Somme Pagate			866,96
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 01 03 - risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022			
Previsione iniziale			6,81
Somme Pagate			6,81
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 01 04 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022			
Previsione iniziale			2.954,09
Somme Pagate			2.954,09
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 01 05 - Next generation EU-PNRR Misura 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali - Scuole			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2023	14	maggiori entrate	1.659,00
Previsione definitiva			1.659,00
Somme Pagate			353,80
Somme da pagare			0,00
Economie			1.305,20

Aggregato A voce 01 06 - furti ed atti vandalici - nota MIM 36036 del 21/12/2023			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	50	maggiori entrate per finanziamentiMIM	7.917,68
Previsione definitiva			7.917,68
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.917,68

Aggregato A voce 02 01 - SPESE GENERALI			
Previsione iniziale			15.580,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2023	8	SPOSTAMENTO RISORSE TRA AGGREGATI	-150,81
28/10/2023	29	maggiori entrate	3.632,67
Previsione definitiva			19.061,86
Somme Pagate			10.713,23
Somme da pagare			67,10
Economie			8.281,53

Aggregato A voce 03 01 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			12.926,94
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	11,00
21/03/2023	7	maggiori entrate	1.500,00
04/05/2023	15	maggiori entrate	439,88
24/05/2023	17	maggiori entrate	1.250,00
28/10/2023	29	maggiori entrate	3.000,00
13/11/2023	32	maggiori entrate	750,00
14/11/2023	35	minori entrate	-599,50
14/11/2023	36	spostamento entrate da A03/01 Didattica a A03/14 Acquisti editoriascolastica art. 1 L.160/2019	-656,68
14/11/2023	37	minori entrate	-60,50
16/11/2023	40	spostamento risorse da aggregatoA03/01 a P02/09	-975,33
16/11/2023	42	spostamento risorse da aggregatoA03/01 a P02/05 sCOOL FOOD	-120,60
23/11/2023	45	maggiori entrate	49,50
30/11/2023	47	ACCERTAMENTO MAGGIORI ENTRATE	11,00

28/12/2023	51	maggiori entrate	311,00
Previsione definitiva			17.836,71
Somme Pagate			14.044,55
Somme da pagare			1.348,25
Economie			2.443,91

Aggregato A voce 03 02 - BENI DI INVESTIMENTO			
Previsione iniziale			6.000,00
Somme Pagate			5.063,00
Somme da pagare			0,00
Economie			937,00

Aggregato A voce 03 03 - risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021			
Previsione iniziale			932,53
Somme Pagate			932,53
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 04 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - - Avviso prot. DGEFID n10812 del 13/05/2021 - I59J210039700			
Previsione iniziale			794,01
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			794,01

Aggregato A voce 03 05 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione avv 28966/21 FESRPON 25			
Previsione iniziale			3.108,79
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/05/2023	18	minori entrate	-3.108,79
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 06 - Realizzazione reti locali cablate e wireless avv 20480/21 FESRPON - TO -218			
Previsione iniziale			9.242,32
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/10/2023	28	spostamento fondi per radiazione parziale da A03/06 a Z	-7.490,45
Previsione definitiva			1.751,87
Somme Pagate			1.751,87
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 07 - PIANO NAZIONALE DELLE ARTI MISURA F		
	Previsione iniziale	6.275,98
	Somme Pagate	6.037,64
	Somme da pagare	0,00
	Economie	238,34

Aggregato A voce 03 08 - Ambienti didattici innovativi scuola infanzia avv. 38007/2021-13.1.5A FESR PON-TO-2022-161		
	Previsione iniziale	75.000,00
	Somme Pagate	54.597,20
	Somme da pagare	0,00
	Economie	20.402,80

Aggregato A voce 03 09 - ASSISTENTATO DI LINGUA FRANCESE - RIF. BANDO MI PROT 2259 DEL 02.02.2022			
		Previsione iniziale	850,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	3.400,00
		Previsione definitiva	4.250,00
		Somme Pagate	4.250,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato A voce 03 10 - COMITATI DI VIGILANZA		
	Previsione iniziale	1.119,68
	Somme Pagate	80,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.039,68

Aggregato A voce 03 11 - PIANO DELLE ARTI 2023		
	Previsione iniziale	9.000,00
	Somme Pagate	8.721,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	279,00

Aggregato A voce 03 12 - PNRR Didattica digitale integrata e formazione pers scolastico sulla trasformazione digitale			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2023	5	SPOSTAMENTO RISORSE TRA AGGREGATI	1.000,00
21/03/2023	6	maggiori entrate	1.000,00
		Previsione definitiva	2.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00

Economie	2.000,00
----------	----------

Aggregato A voce 03 13 - Piano Scuola 4.0 – Azione 1 – Next Digital Classroom D.M. 218/2022 CUP: I54D22004690006			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/03/2023	9	PNRR MAGGIORI ENTRATE	130.403,53
Previsione definitiva			130.403,53
Somme Pagate			242,29
Somme da pagare			0,00
Economie			130.161,24

Aggregato A voce 03 14 - ACQUISTI EDITORIA SCOLASTICA AI SENSI DEL ART. 1 COMMA 389 L. 160/2019			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/11/2023	36	spostamento entrate da A03/01 Didattica a A03/14 Acquisti editoriascolastica art. 1 L.160/2019	656,68
Previsione definitiva			656,68
Somme Pagate			656,68
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 05 01 - VIAGGI DI ISTRUZIONE			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	24.105,00
08/03/2023	2	maggiori entrate	3.087,00
08/03/2023	4	maggiori entrate	383,00
21/03/2023	7	maggiori entrate	3.219,50
17/04/2023	11	maggiori entrate	20.794,00
19/04/2023	12	maggiori entrate	2.794,50
20/04/2023	13	maggiori entrate	399,50
04/05/2023	15	maggiori entrate	1.753,00
07/06/2023	19	maggiori entrate	1.294,00
03/10/2023	26	maggiori entrate	200,00
28/10/2023	31	maggiori entrate	760,00
13/11/2023	34	maggiori entrate	220,00
16/11/2023	43	maggiori entrate	28,50
18/11/2023	44	maggiori entrate	72,00
23/11/2023	45	maggiori entrate	466,00

30/11/2023	47	ACCERTAMENTO MAGGIORI ENTRATE	220,00
28/12/2023	51	maggiori entrate	15,00
Previsione definitiva			61.811,00
Somme Pagate			59.322,82
Somme da pagare			0,00
Economie			2.488,18

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			374,26
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/10/2023	29	maggiori entrate	224,03
Previsione definitiva			598,29
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			598,29

Aggregato P voce 01 01 - MOTRICITA' CREATIVA			
Previsione iniziale			1.200,00
Somme Pagate			960,00
Somme da pagare			0,00
Economie			240,00

Aggregato P voce 01 02 - CONOCERE IL TERRITORIO			
Previsione iniziale			800,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/04/2023	10	maggiori entrate	140,00
Previsione definitiva			940,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			940,00

Aggregato P voce 02 01 - CONOSCERE LA STORIA			
Previsione iniziale			1.200,00
Somme Pagate			915,65
Somme da pagare			0,00
Economie			284,35

Aggregato P voce 02 02 - ARTE E TEATRO			
Previsione iniziale			3.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

08/03/2023	3	maggiori entrate	915,00
21/03/2023	7	maggiori entrate	510,00
Previsione definitiva			4.925,00
Somme Pagate			3.560,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.365,00

Aggregato P voce 02 03 - SCUOLA APERTA			
Previsione iniziale			11.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	1	maggiori entrate	2.750,00
08/06/2023	20	SPOSTAMENTO RISORSE TRA AGGREGATI	-1.900,00
13/11/2023	33	maggiori entrate da famiglie	4.020,00
18/11/2023	44	maggiori entrate	60,00
23/11/2023	46	maggiori entrate	45,00
Previsione definitiva			15.975,00
Somme Pagate			7.208,32
Somme da pagare			0,00
Economie			8.766,68

Aggregato P voce 02 04 - SPORT E SCUOLA COMPAGNI DI BANCO			
Previsione iniziale			50,71
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			50,71

Aggregato P voce 02 05 - SCOOOL FOOD			
Previsione iniziale			4.950,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/04/2023	12	maggiori entrate	384,00
04/05/2023	15	maggiori entrate	108,00
14/11/2023	39	maggiori entrate	1.033,25
16/11/2023	42	spostamento risorse da aggregato A03/01 a P02/05 sCOOL FOOD	120,60
23/11/2023	45	maggiori entrate	60,00
Previsione definitiva			6.655,85
Somme Pagate			6.595,85
Somme da pagare			0,00
Economie			60,00

Aggregato P voce 02 06 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA'- AVVISO 9707/2021 - 10.1.1A -FDRPOC-TO-2021-43			
		Previsione iniziale	3.535,63
		Somme Pagate	2.405,13
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.130,50

Aggregato P voce 02 07 - PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' AVVISO 9707/2021 - 10.2.2A FDRPOC-TO-2021-45			
		Previsione iniziale	29.886,73
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2023	22	spostamento fondi per radiazione parziale da P02-07 a Z	-3.209,75
		Previsione definitiva	26.676,98
		Somme Pagate	11.673,98
		Somme da pagare	0,00
		Economie	15.003,00

Aggregato P voce 02 08 - ARTE PER L'UCRAINA - CIRCOLO ARTISTICO AREZZO			
		Previsione iniziale	612,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	612,00

Aggregato P voce 02 09 - ITALIANO L2/MEDIAZIONE LINGUISTICA ALUNNI UCRAINI - RISORSE A.I.M.C.			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2023	40	spostamento risorse da aggregato A03/01 a P02/09	975,33
		Previsione definitiva	975,33
		Somme Pagate	975,33
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato P voce 02 10 - Progetto CARE nota di adesione 36723/23 10.1.1A FSEPON TO 2023-44 Pronti Si p..ARTE!			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/05/2023	16	maggiori entrate PON FSE CARE	5.082,00
09/08/2023	23	minori entrate per revoca progetto	-5.082,00

Previsione definitiva	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 03 01 - CERTIFICAZIONE LINGUISTICA KEY KET FOR SCHOOL			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	3	maggiori entrate	2.945,00
Previsione definitiva			2.945,00
Somme Pagate			2.931,00
Somme da pagare			0,00
Economie			14,00

Aggregato P voce 03 02 - CERTIFICAZIONE LINGUISTICA DELF A2			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	3	maggiori entrate	759,00
Previsione definitiva			759,00
Somme Pagate			758,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1,00

Aggregato P voce 04 01 - FORMAZIONE			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/06/2023	21	ambito AR02 - formazione docentiPNFD	701,00
03/10/2023	25		-701,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Pagate			470,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.530,00

Aggregato P voce 04 02 - risorse ex art. 58 comma 4 D.L. 73/2021			
Previsione iniziale			242,00
Somme Pagate			242,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 03 - ERASMUS+ 2022-1-IT02-KA122-SCH-000079721			
--	--	--	--

Previsione iniziale			28.620,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/12/2023	49	entrate per restituzione somme mancata partecipazione progetto Erasmus	480,40
Previsione definitiva			29.100,40
Somme Pagate			27.070,57
Somme da pagare			2.001,18
Economie			28,65

Aggregato P voce 04 04 - innovazione digitale e didattica laboratoriale			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/03/2023	5	SPOSTAMENTO RISORSE TRA AGGREGATI	-1.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 05 - ERASMUS+ AZIONE KA3 TCA 2022-1-IT02-KA3-000014_2			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/10/2023	24	maggiori entrate	560,00
Previsione definitiva			560,00
Somme Pagate			560,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 04 06 - PNFD - FORMAZIONE DOCENTI DI AMBITO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/10/2023	25		701,00
16/11/2023	41	maggiori entrate	701,00
Previsione definitiva			1.402,00
Somme Pagate			1.400,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2,00

Aggregato P voce 05 01 - GARE DI ROBOTICA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/03/2023	2	maggiori entrate	345,00
21/03/2023	7	maggiori entrate	344,19
21/03/2023	8	SPOSTAMENTO RISORSE TRA AGGREGATI	150,81
17/04/2023	10	maggiori entrate	1.404,00
19/04/2023	12	maggiori entrate	976,00
08/06/2023	20	SPOSTAMENTO RISORSE TRA AGGREGATI	1.900,00
Previsione definitiva			5.120,00
Somme Pagate			5.091,74
Somme da pagare			0,00
Economie			28,26

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

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
463.657,43 €	253.791,94 €	248.185,80 €	5.606,14 €	209.865,49 €

Stante quanto sopra, pertanto il Conto Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2023 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti, presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)
01) Avanzo di Amministrazione	€ 231.823,83		
02) Finanziamenti dell'Unione Europea	€ 133.622,53	€ 133.622,53	1,00
03) Finanziamenti dello Stato	€ 40.002,44	€ 40.002,44	1,00
04) Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05) Finanziamenti da Enti Locali e altre	€ 6.246,19	€ 6.246,19	1,00
06) Contributi da privati	€ 91.160,25	€ 91.160,25	1,00
07) Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08) Rimborsi e restituzione somme	€ 480,40	€ 480,40	1,00
09) Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10) Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11) Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12) Altre entrate	€ 0,01	€ 0,01	1,00
13) Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
Totale entrate	€ 503.335,65	€ 271.511,82	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		€ 271.511,82	

SPESE			
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Utilizzo (b/a)
A) Attività	€ 358.282,53	€ 178.973,19	0,50
P) Progetti	€ 104.874,90	€ 74.818,75	0,71
G) Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
R) Fondo di Riserva	€ 500,00	€ 0,00	
Totale Spese	€ 463.657,43	€ 253.791,94	
Avanzo di competenza		€ 17.719,88	
Totale a Pareggio		€ 271.511,82	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2023 presenta un avanzo di competenza di € 17.719,88.

Per quanto concerne, invece, la gestione dei residui, nel corso dell'anno di riferimento si è avuta la seguente situazione:

Residui Attivi										
Iniziali al 1/1/2023	-	Riscossi nel 2023	=	Da riscuotere	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui attivi
€ 162.565,25	-	€ 121.834,63	=	€ 40.730,62	+	€ 68.781,77	-	€ 13.809,81	=	€ 95.702,58

Residui Passivi										
Iniziali al 1/1/2023	-	Pagati nel 2023	=	Da pagare	+	Residui esercizio 2023	-	Variazione in diminuzione	=	Totale Residui passivi
€ 48.426.77	-	€ 48.426.77	=	€ 0.00	+	€ 5.606.14	-	€ 0.00	=	€ 5.606.14

Il dettaglio della situazione inerente i suddetti residui, trova riscontro nell'allegato **Modello L**, dove per ciascun residuo è specificatamente indicato l'anno di provenienza, la data, il debitore, il creditore nonché il relativo importo.

Alla data di stesura della presente relazione sono stati pagati residui passivi per un ammontare pari a € 3.408,96.

ANALISI DEL CONTO PATRIMONIALE (MODELLO K)

Dal **Modello K**, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€ 121.014,69	+ € 14.496,70	€ 135.511,39
Totale Disponibilità	€ 280.250,60	- € 38.910,56	€ 241.340,04
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale dell'attivo	€ 401.265,29	-€ 24.413,86	€ 376.851,43
PASSIVO			
Totale debiti	€ 48.426,77	- € 42.820,63	€ 5.606,14
Consistenza Patrimoniale	€ 352.838,52	€ 18.406,77	€ 371.245,29
Totale Passivo	€ 401.265,29	€ -24.413,86	€ 376.851,43

La consistenza finale dei beni inventariati pari ad € 135.511,39 concorda con le risultanze del registro inventario al 31 dicembre 2023.

Nel corso dell'esercizio si è incrementato il patrimonio concernente le immobilizzazioni materiali, a seguito, in modo particolare e a titolo esemplificativo, dell'attuazione del Progetto PON

- FESR REACT EU - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007 del 27/05/2022, attraverso il quale sono stati acquistati nuovi arredi e nuova strumentazione digitale per le sezioni delle scuole dell'Infanzia.

ANALISI DELLA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MODELLO J)

Il risultato di amministrazione risulta essere evidenziato nel modello J ed è determinato come segue:

	Conto residui	Conto Competenza	Totali
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			117.685,35
Riscossioni	121.834,63	202.730,05	324.564,68
Pagamenti	48.426,77	248.185,80	296.612,57
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			145.637,46
Residui Attivi	26.920,81	68.781,77	95.702,58
Residui Passivi		5.606,14	5.606,14
Avanzo di Amministrazione al 31/12			235.733,90

Il fondo di cassa, pari ad € **145.637,46** risulta coincidere con le risultanze del giornale di cassa, con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere e con l'estratto conto del conto di tesoreria presso la Banca d'Italia.

ANALISI DELLE SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri Finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/spese
A01		3.861,98	6.056,04			302,85			924,16	20.790,39	11.145,03	53,61 %
A02		295,00	8.750,59		1.734,74					19.061,86	10.780,33	56,55%
A03	25.476,75	4.087,23	8.819,07	58.329,43					1.012,53	256.020,99	97.725,01	38,17%
A04												
A05			59.117,82						205,00	61.811,00	59.322,82	95,97%
A06										598,29		
P01			960,00							2.140,00	960,00	44,86%
P02	16.803,06	2.668,84	13.862,36							60.606,50	33.334,26	55,00%
P03			3.689,00							3.704,00	3.689,00	99,60%
P04	28767,61	864,14	1870						242,00	33.304,40	31.743,75	95,31%
P05			4.841,74		250					5.120,00	5.091,74	99,45%
Totale	71.047,42	11.777,19	107.966,62	58.329,43	1.984,74	302,85			2.383,69	463.157,43	253.791,94	
Totale/Totale impegni%	27,99%	4,64%	42,54%	22,98%	0,78%	0,12%	0,00%	0,00%	0,94%	54,80%		

Procedendo ad un'analisi delle finalità delle spese, nell'esercizio di competenza, come desumibile dal **Modello I**, le stesse sono state impegnate nel modo seguente:

ATTIVITA'

A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA- 01 SPESE GENERALI

- 02 Acquisti di beni di consumo: 3.117,67 € per l'acquisto di materiale tecnico-specialistico non sanitario, medicinali e altri beni di consumo sanitari, materiali e accessori, quali prodotti per la pulizia, dispositivi di protezione individuale ecc...
- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 3.791,70 €, per consulenze, assistenza medico sanitaria, prestazioni professionali quali corrispettivi del RSPP, del DPO e del medico competente.
- 06 Imposte e Tasse: 54,00 €, relativo al pagamento del passo carrabile.

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE DECORO DELLA SCUOLA - 02 RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021

- 09 Rimborsi e poste correttive: 866,96 € per restituzione somme non utilizzate.

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA - 03 RISORSE EX ART. 36 COMMA 2 D.L. 21/2022

- 09 Rimborsi e poste correttive: 6,81 € per restituzione somme non utilizzate

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA - 04 RISORSE EX ART. 39-bis D.L. 115/2022

- 02 Acquisti di beni di consumo: 744,31 € per l'acquisto di materiale per l'igiene dell'ambiente.
- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 1.910,54 € per il servizio di smaltimento rifiuti, anche speciali.
- 06 Imposte e tasse: 248,85 € per IVA.
- 09 Rimborsi e poste correttive: 50,39 € per restituzione somme non utilizzate

A01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA - 05 NEXT GENERATION EU-PNRR MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI

- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 353,80 € per acquisto licenza software programma MOF.

A02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

A02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

01 SPESE GENERALI

- 02 Acquisti di beni di consumo: 295,00 € per acquisto riviste;
-
- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 8.750,59 € licenze d'uso software e noleggio macchinari, canoni per reti di trasmissione ed altri servizi e canoni per il servizio di cassa;
-
- 05 Altre spese: 1.734,74 € per spese postali e carte valori e per partecipazione a reti di scuole.

A03-DIDATTICA

A03/01 DIDATTICA

- 01 Spese di personale: 3.681,00 per compensi accessori docenti non a carico del fis, relativo all'incarico di esperto informatico e dei corrispettivi dovuti al personale per la realizzazione dei progetti PEZ;
- 02 Acquisti beni di consumo: 3.181,66 € per cancelleria, stampati, giornali, pubblicazioni, materiale informatico ed altri accessori;
- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 8.392,07 € per licenze d'uso software, assicurazione alunni e personale scolastico;
- 04 Acquisti di beni di investimento: 138,07 € per acquisto di strumenti informatici;

A03/2 BENI D'INVESTIMENTO

- 04 Acquisto di beni d'investimento: 5.063,00 € per l'acquisto di workstation/server e relativa assistenza.

A03/3 RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021

- 09 Rimborsi e poste correttive: 932,53 € per restituzione somme non utilizzate

A03/06 REALIZZAZIONE RETI LOCALI, CABLATE E WIRELESS

- 01 Spese di personale: 1.751,87 € per il pagamento dei corrispettivi dovuti alle figure professionali coinvolte nella realizzazione del progetto.

A03/07 PIANO NAZIONALE DELLE ARTI MISURA F

- 01 Spese di personale: 6.037,64 € per il pagamento dei corrispettivi dovuti alle figure professionali coinvolte nella realizzazione del progetto.

A03/08 AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI SCUOLA INFANZIA AVVISO 38007/2021-13.1.5A FESRPON-TO-2022-161

- 01 Spese di personale: 3.764,88 € per il pagamento dei corrispettivi dovuti alle figure professionali coinvolte nella realizzazione del progetto.
- 04 Acquisto di beni d'investimento: 50.832,32 € per l'acquisto degli arredi e della strumentazione informatica/digitale relativa alla realizzazione del progetto.

A03/09 ASSISTENTE DI LINGUA FRANCESE-RIF. BANDO MI PROT. 2259 DEL 02.02.2022

- 03 Acquisto di servizi ed utilizzazione beni di terzi: 4.250,00 € per il pagamento della borsa di studio all'assistente di lingua francese.

A03/10 COMITATI DI VIGILANZA

- 09 Rimborsi e poste correttive: 80,00 € relative a somme non dovute per AULE 498.

A03/11 PIANO DELLE ARTI 2023

- 01 Spese di personale: 5.991,36 € per il pagamento dei corrispettivi dovuti alle figure professionali coinvolte nella realizzazione del progetto;
- 02 Acquisti beni di consumo: 6,60 € per stampati;
- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 427,00 € per affitto teatro;
- 04 Acquisto di beni d'investimento: 2.296,04 € per l'acquisto di strumenti musicali.

A03/13 PIANO SCUOLA 4.0 – AZIONE 1- NEXT GENERATION CLASSROOM

- 02 Acquisti beni di consumo: 242,29 € per acquisto materiale pubblicitario;

A03/14 ACQUISTI PER EDITORIA SCOLASTICA AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 389 L.160/2019

- 02 Acquisti beni di consumo: 656,68 € per l'acquisto di riviste e giornali a supporto dell'attività didattica.

A05 – VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

A05/01 VIAGGI DI ISTRUZIONE

03 Acquisto di servizi ed utilizzazione beni di terzi: 59.322,82 € per il servizio di noleggio trasporto e per viaggi di istruzione.

PROGETTI

P01 PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE - 01 MOTRICITA' CREATIVA

- 03 Acquisto di servizi ed utilizzazione beni di terzi: 960,00 € per il pagamento dei corrispettivi dovuti agli esperti esterni (psicomotricità per la scuola primaria e progetto atletica scuola secondaria di primo grado).

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE - 01 CONOSCERE LA STORIA

- 01 Spese di personale: 278,65 € per il pagamento dei corrispettivi dovuti alle figure professionali coinvolte nella realizzazione del progetto;
- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 637,00 € per prestazioni professionali e specialistiche relative alla realizzazione di progetti deliberati dal collegio docenti inerenti la conoscenza storica del territorio (es. percorsi paleontologici)

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE - 02 ARTE E TEATRO

- 02 Acquisti di beni di consumo: 50,00 € per l'acquisto di beni di consumo per la realizzazione del progetto San Giovanni in Miniatura.
- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 3.510,00 € per prestazioni professionali e specialistiche, relative a progetti di teatro e di laboratori di ceramica.

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE - 03 SCUOLA APERTA

- 01 Spese di personale: 1.469,97 € per compensi accessori docenti non a carico fis legati alla realizzazione di progetti di inglese, francese e robotica;
- 02 Acquisti di beni di consumo: 80,00 € per l'acquisto di materiale propedeutico alla realizzazione dei progetti;
- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 5.658,35 € per prestazioni professionali e specialistiche, quali i corrispettivi per esperti esterni madrelingua e i corrispettivi per gli esperti per progetti di musica.

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE - 05 SCHOOL FOOD

- 02 Acquisti beni di consumo: 2.538,84 € per cancelleria ed altri materiali ed accessori;

- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 4.057,01 € per prestazioni professionali e specialistiche relative alla realizzazione degli obiettivi del progetto legati alla conoscenza del territorio e alla sostenibilità ambientale, ivi comprese uscite didattiche sul territorio.

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE - 07 PON APPRENDIMENTO E SOCIALITA' AVVISO 9707/2021 – 10.1.1A - FDRPOC-TO-2021-43

- 01 Spese di personale: 2.405,13 € per il pagamento dei corrispettivi dovuti alle figure professionali coinvolte nella realizzazione del progetto.

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE - 07 PON APPRENDIMENTO E SOCIALITA' AVVISO 9707/2021 – 10.1.1A - FDRPOC-TO-2021-45

- 01 Spese di personale: 11.673,98 € per il pagamento dei corrispettivi dovuti alle figure professionali coinvolte nella realizzazione del progetto.

P02 PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE - 09 ITALIANO L2/MEDIAZIONE LINGUISTICA ALUNNI UCRAINI RISORSE AIMC

- 01 Spese di personale: 975,33 € per il corrispettivo a favore dei docenti per l'attivazione di percorsi di inclusione e potenziamento della lingua L2

P03 PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI - 01 CERTIFICAZIONE LINGUISTA KEY KET FOR SCHOOL

- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 2.931,00 € quale corrispettivo a favore dell'ente certificatore per il sostenimento degli esami per la certificazione di lingua inglese.

P03 PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI - 02 CERTIFICAZIONE LINGUISTA DELF A2

- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 758,00 € quale corrispettivo a favore dell'ente certificatore per il sostenimento degli esami per la certificazione di lingua francese.

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE-01 FORMAZIONE

03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 470,00 per formazione professionale generica, specialistica su sistemi gestionali e su PNRR.

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE – 02 RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021

- 09 Rimborsi e poste correttive: 242,00 € per restituzione somme non utilizzate

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE- 03 ERASMUS + 2022-1-IT02-KA122

- 01 Spese di personale: 28.207,61 € per il corrispettivo a favore del personale coinvolto nelle attività e nei progetti di mobilità a titolo di rimborso spese.
- 02 Acquisti di beni di consumo: 864,14 € per l'acquisto di materiale propedeutico alla realizzazione del progetto, anche ai fini di pubblicità.

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE- 05 ERASMUS + AZIONE KA3 TCA 2022-1-IT02-KA3-00014-2

- 01 Spese di personale: 560,00 € per il corrispettivo a favore del personale coinvolto nelle attività e nei progetti di mobilità a titolo di rimborso spese.

P04 PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE- 06 FORMAZIONE DOCENTI DI AMBITO

- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 1.400 € per l'acquisto del corso di formazione di lingua inglese.

P05 PROGETTI PER GARE E CONCORSI - 01 GARE DI ROBOTICA

- 03 Acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi: 4.841,74 € per il servizio di soggiorno e vitto per la partecipazione alle gare e noleggio pullman.
- 05 Altre spese: 250,00 quale quota iscrizione alle gare.

DICHIARAZIONI

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;
- 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 relative al possesso dei requisiti per contrarre con la PA, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, I.R.P.E.F.
- 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;

- Che per l'e.f. 2023 non era stato previsto il Fondo economale per le minute spese pertanto lo stesso non è stato aperto;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che il modello 770 anno 2023 / redditi 2022 è stato presentato in data 6 ottobre 2023;
- Che la dichiarazione IRAP 2023 periodo di imposta 2022 è stata trasmessa in data 06 novembre 2023;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è stato regolarmente pubblicato nell'apposita sezione di AT come rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato	Indice
Base trimestrale	gennaio - febbraio - marzo	30/04/2023	03/04/2023	-15,18
Base trimestrale	aprile - maggio - giugno	31/07/2023	05/07/2023	-24,32
Base trimestrale	luglio - agosto - settembre	31/10/2023	02/10/2023	-16,20
Base trimestrale	ottobre - novembre - dicembre	31/01/2024	03/01/2024	-25,71
Base annuale Anno 2023		31/01/2024	03/01/2024	-20,50

- Che l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici sono stati regolarmente pubblicati nell'apposita sezione di AT come rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Pubblicare entro	Pubblicato
Base trimestrale	gennaio - febbraio - marzo	30/04/2023	03/04/2023
Base trimestrale	aprile - maggio - giugno	31/07/2023	05/07/2023
Base trimestrale	luglio - agosto - settembre	31/10/2023	02/10/2023
Base trimestrale	ottobre - novembre - dicembre	31/01/2024	03/01/2024
Base annuale Anno 2023		31/01/2024	03/01/2024

CONCLUSIONI

Considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale, la coerenza con le previsioni del P.T.O.F. e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, nonostante i notevoli mutamenti intervenuti nel corso dell'anno 2023, i progetti siano stati realizzati con esito positivo.

Pertanto, 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 relativo alla gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Emilia Minichini
(firmato digitalmente ai sensi del CAD e norme ad esso connesse)

IL D.S.G.A.
Dott.ssa Silvia Baldini
(firmato digitalmente ai sensi del CAD e norme ad esso connesse)