Istituto Comprensivo Statale "BEATO ANGELICO"

Via Leoncavallo 12 – 50127 FIRENZE - Tel. 055362535 – 055350238 - Fax 055366835
http://www.comprensivobeatoangelico.edu.it
E-mail: fiic86000c@istruzione.it – Pec: fiic86000c@pec.istruzione.it
C.F. 94202760487

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

La presente relazione tecnico-contabile, secondo quanto disposto dagli art. 22 e 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni, ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dell'art. 55, comma 1, del Decreto n. 129 del 28 agosto 2018 comprende i seguenti modelli:

1. Mod. H – Conto Consuntivo

2. Mod. L Residui attivi e passivi

3. Modd. I Rendiconti attività/Progetti/Fondo di riserva

4. Mod. J Situazione amministrativa definitiva

5. Mod. K Conto del Patrimonio

6. Mod. M Spese del Personale

7. Mod. N Riepilogo per tipologia di spesa

Sedi:

L'istituto scolastico è composto dalle seguenti sedi, ivi compresa la sede principale:

C.M.	Comune	Indirizzo	Istituto
FIMM86001D	FIRENZE	VIA LEONCAVALLO, 12	Sc. Sec. 1° "B.ANGELICO"
FIEE86001E	FIRENZE	VIA CORELLI, 11	Sc. Primaria "COLOMBO"
FIEE86002G	FIRENZE	VIA GIARDINI DELLA BIZZARRIA	Sc. Primaria "VAMBA"
FIAA860019	FIRENZE	VIA CORELLI, 11	Sc. Infanzia "COLOMBO"
FIAA86002A	FIRENZE	VIA GIARDINI DELLA BIZZARRIA	Sc. Infanzia "VAMBA"
FIAA86003B	FIRENZE	VIA LEONCAVALLO	Sc. Infanzia "LEONCAVALLO"

GLI ALUNNI

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 12 marzo 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/24 è la seguente:

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)*
	14	14	315	0	307	307	12	21.93

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 12 marzo 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/24 è la seguente:

	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			5	5	116			112	112	5	-4	22,40
Seconde			6	6	126			124	124	5	-2	20,66
Terze			5	5	102			101	101	3	-1	20,20
Quarte			5	5	96			97	97	3	+1	19.40
Quinte			5	5	108			111	111	8	+3	22,20
Pluriclassi												
Totale			26	26	506			545	545	20	-3	20,96
Prime		7		7	170			168	168	9	-2	24,00
Seconde		7		7	159			159	159	9	0	22,71
Terze		8		8	180			178	178	3	-2	22,25
Pluriclassi												
Totale		22		22	509			505		21	-4	22,95

IL PERSONALE

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2024

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2023/2024 in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	**1**
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	87
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	7
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
**da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.*	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	**133**
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
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 30/06	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	**24**

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			**103.871,00**
	Competenza	229.835,88	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	173.999,79	
	Totale(1)	403.835,67	
	Competenza	296.001,38	
SOMME PAGATE			
	Residui	26.610,96	
	Totale(2)	322.612,34	
	Differenza (1-2)		81.223,33
	FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023		185.094,33

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro **305.685,92** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	99.281,66	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	46.834,11	
Totale(1)		146.115,77	
	Esercizio Corrente	25.203,49	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	320,69	
	Totale(2)	25.524,18	
Differenza (1-2)			**120.591,59**
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			**185.094,33**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			**305.685,92**

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro **7.912,67** è così determinato:

ENTRATE EFFETTTIVE E.F. 2023	**329.117,54**
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	**321.204,87**
AVANZO ESERCIZIO 2023	**7.912,67**

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	139.746,79
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	139.746,79

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	175.592,38
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	175.592,38

Aggregato 02 voce 03|01 - PNRR Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	5	PNRR Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom	175.113,32
Previsione definitiva			175.113,32
Somme Riscosse			87.556,66
Somme da riscuotere			87.556,66
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03|02 - Abilitazione al cloud			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	4	PNRR abilitazione al cloud - maggiore finanziamento	4.424,00
Previsione definitiva			4.424,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			4.424,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			20.672,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2023	17	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre - dicembre 2023	10.433,67
19/10/2023	18	Percorsi di orientamento per gli studenti - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013	563,18
20/12/2023	37	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	11.672,18
28/12/2023	39	Integrazione funzionamento per sofferenze	532,25

Previsione definitiva	43.874,03
Somme Riscosse	43.874,03
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|01 - PNRR Esperienza del cittadino	
Previsione iniziale	7.301,00
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	7.301,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06|02 - PNRR Abilitazione al cloud			
Previsione iniziale			2.212,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	4	PNRR abilitazione al cloud - maggiore finanziamento	-2.212,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Riscosse			0,00
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
11/04/2023	6	Contributo del Comune di Firenze per spese amministrative anno 2023	7.032,91
Previsione definitiva			7.032,91
Somme Riscosse			7.032,91
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
01/03/2023	2	Contributo tirocinio per il sostegno	750,00
19/06/2023	12	Contributo tirocinio per il sostegno	1.500,00

29/09/2023	16	Contributo tirocinio per corso di specializzazione sul sostegno (UNIVERSITA' DI TERAMO)	300,00
Previsione definitiva			2.550,00
Somme Riscosse			2.550,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			12.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	8	Contributo volontario alunni 2022-23	2.940,00
05/07/2023	14	Contributo volontario alunni 2022-23	83,00
18/11/2023	25	Ampliamento offerta formativa	566,77
20/11/2023	28	Ampliamento Offerta Formativa	203,00
22/11/2023	29	Ampliamento offerta formativa	200,50
29/11/2023	30	Ampliamento Offerta Formativa	421,50
04/12/2023	31	Ampliamento Offerta Formativa	36,50
05/12/2023	32	Ampliamento Offerta Formativa	208,50
07/12/2023	33	Ampliamento dell'offerta formativa	102,50
13/12/2023	34	Ampliamento dell'offerta formativa	13,00
14/12/2023	35	Ampliamento dell'offerta formativa	152,50
18/12/2023	36	Ampliamento dell'offerta formativa	156,00
28/12/2023	38	Ampliamento dell'offerta formativa	60,00
Previsione definitiva			17.143,77
Somme Riscosse			17.143,77
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			15.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/05/2023	7	Viaggi di istruzione 2022/23	37.375,50
14/11/2023	22	Visita Antico Teatro di Firenze	350,00
Previsione definitiva			52.725,50
Somme Riscosse			52.725,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Previsione iniziale	8.200,00
Somme Riscosse	8.200,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			4.945,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2023	1	CORSO KET	1.630,00
31/05/2023	10	Potenziamento lingua	1.716,00
23/03/2023	3	Spettacolo Decameron	830,00
Previsione definitiva			9.121,00
Somme Riscosse			9.121,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	11	Attivita coordinamento Progetto Cinema a scuola "Che genere di film"	500,00
		Previsione definitiva	500,00
		Somme Riscosse	500,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	9	Errati versamenti da parte dei genitori	216,00
16/11/2023	24	RIMBORSI DI SOMME NON DOVUTE	-84,00
Previsione definitiva			132,00
Somme Riscosse			132,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 11 voce 03 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/08/2023	15	Contributo distributori caffè	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA	
Previsione iniziale	0,01
Somme Riscosse	0,01
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
644.456,71	329.117,54	229.835,88	99.281,66	315.339,17

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 01|01 - Funzionamento Generale			
Previsione iniziale			26.524,52
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/08/2023	15	Contributo distributori caffè	1.000,00
19/10/2023	17	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre - dicembre 2023	2.000,00
18/11/2023	26	Da A01/01 funzionamento generale a A03/01 funzionamento didattico per maggiore spesa	-618,23

Previsione definitiva	28.906,29
Somme Pagate	23.698,02
Somme da pagare	2.198,40
Economie	3.009,87

Aggregato A voce 01|02 - Sicurezza e Privacy			
Previsione iniziale			6.465,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2023	17	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre - dicembre 2023	2.000,00
Previsione definitiva			8.465,50
Somme Pagate			4.462,02
Somme da pagare			0,00
Economie			4.003,48

Aggregato A voce 01|03 - PNRR Esperienza del cittadino	
Previsione iniziale	7.301,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	4.392,00
Economie	2.909,00

Aggregato A voce 01|04 - PNRR abilitazione al cloud			
Previsione iniziale			2.212,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	4	PNRR abilitazione al cloud - maggiore finanziamento	2.212,00
Previsione definitiva			4.424,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.424,00

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 02|01 - Funzionamento Amministrativo			
Previsione iniziale			34.372,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2023	2	Contributo tirocinio per il sostegno	750,00
11/04/2023	6	Contributo del Comune di Firenze per spese amministrative anno 2023	7.032,91
19/06/2023	12	Contributo tirocinio per il sostegno	1.500,00
29/09/2023	16	Contributo tirocinio per corso di specializzazione sul sostegno (UNIVERSITA' DI TERAMO)	300,00
19/10/2023	17	Funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre - dicembre 2023	6.433,67
20/12/2023	37	A.F. 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO	11.672,18
28/12/2023	39	Integrazione funzionamento per sofferenze	532,25
Previsione definitiva			62.593,64
Somme Pagate			33.027,05
Somme da pagare			11.401,60
Economie			18.164,99

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 03|01 - Funzionamento Didattico			
Previsione iniziale			9.486,74
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2023	26	Da A01/01 funzionamento generale a A03/01 funzionamento didattico per maggiore spesa	618,23
29/11/2023	30	Ampliamento Offerta Formativa	80,00
05/12/2023	32	Ampliamento Offerta Formativa	208,50
Previsione definitiva			10.393,47
Somme Pagate			9.872,40
Somme da pagare			340,74
Economie			180,33

Aggregato A voce 03|02 - PON EDUGREEN - Avviso 50636/21	
Previsione iniziale	2.676,74
Somme Pagate	2.674,43
Somme da pagare	0,00
Economie	2,31

Aggregato A voce 03|03 - PON Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/21	
Previsione iniziale	75.000,00
Somme Pagate	73.598,18
Somme da pagare	0,00
Economie	1.401,82

Aggregato A voce 03|04 - PNRR Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/03/2023	5	PNRR Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom	175.113,32
Previsione definitiva			175.113,32
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			175.113,32

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato A voce 05|01 - Visite di istruzione			
Previsione iniziale			21.201,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/05/2023	7	Viaggi di istruzione 2022/23	37.375,50
31/05/2023	9	Errati versamenti da parte dei genitori	216,00
14/11/2023	22	Visita Antico Teatro di Firenze	350,00
16/11/2023	24	RIMBORSI DI SOMME NON DOVUTE	-84,00
Previsione definitiva			59.058,78
Somme Pagate			51.816,00

Somme da pagare	0,00
Economie	7.242,78

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			2.742,43
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
19/10/2023	18	Percorsi di orientamento per gli studenti - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013	563,18
Previsione definitiva			3.305,61
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.305,61

Aggregato P voce 01 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 01|01 - Arricchimento Offerta Formativa tecnico-scientifica	
Previsione iniziale	3.362,87
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	2.745,00
Economie	617,87

Aggregato P voce 01|02 - Psicomotricità	
Previsione iniziale	6.440,00
Somme Pagate	5.796,00
Somme da pagare	0,00
Economie	644,00

Aggregato P voce 01|03 - Sport a scuola			
Previsione iniziale			3.682,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2023	13	Spostamento fondi in Z per radiazione residuo PON e sport a scuola	-3.360,00
Previsione definitiva			322,85
Somme Pagate			280,97
Somme da pagare			0,00
Economie			41,88

Aggregato P voce 01|04 - Danze Irlandesi	
Previsione iniziale	945,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	945,00

Aggregato P voce 01|05 - PON SMART CLASS	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 01|06 - PON DIGITAL BOARD			
Previsione iniziale			1.464,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/06/2023	13	Spostamento fondi in Z per radiazione residuo PON e sport a scuola	-1.464,19
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 01|07 - PNSD STEM	
Previsione iniziale	680,42
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	680,42

Aggregato P voce 01|08 - PON RETI CABLATE	
Previsione iniziale	64.382,44
Somme Pagate	64.211,56
Somme da pagare	0,00
Economie	170,88

Aggregato P voce 02 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 02|01 - Ampliamento Formativo I.C.			
Previsione iniziale			10.470,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	8	Contributo volontario alunni 2022-23	2.940,00
05/07/2023	14	Contributo volontario alunni 2022-23	83,00
18/11/2023	25	Ampliamento offerta formativa	566,77
20/11/2023	28	Ampliamento Offerta Formativa	203,00
22/11/2023	29	Ampliamento offerta formativa	200,50
29/11/2023	30	Ampliamento Offerta Formativa	341,50
07/12/2023	33	Ampliamento dell'offerta formativa	102,50
14/12/2023	35	Ampliamento dell'offerta formativa	152,50
Previsione definitiva			15.060,66
Somme Pagate			3.067,08
Somme da pagare			33,50
Economie			11.960,08

Aggregato P voce 02|02 - Ampliamento Formativo Secondaria			
Previsione iniziale			8.777,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/03/2023	3	Spettacolo Decameron	830,00
31/05/2023	11	Attivita coordinamento Progetto Cinema a scuola "Che genere di film"	500,00
04/12/2023	31	Ampliamento Offerta Formativa	36,50
13/12/2023	34	Ampliamento dell'offerta formativa	13,00
18/12/2023	36	Ampliamento dell'offerta formativa	156,00
28/12/2023	38	Ampliamento dell'offerta formativa	60,00
Previsione definitiva			10.373,12

Somme Pagate	6.291,47
Somme da pagare	4.002,25
Economie	79,40

Aggregato P voce 02|03 - Ampliamento Formativo Primaria	
Previsione iniziale	9.025,02
Somme Pagate	4.711,08
Somme da pagare	0,00
Economie	4.313,94

Aggregato P voce 02|04 - Ampliamento Formativo Infanzia	
Previsione iniziale	4.274,42
Somme Pagate	340,81
Somme da pagare	0,00
Economie	3.933,61

Aggregato P voce 02|05 - Arricchimento Offerta Formativa linguistica			
Previsione iniziale			17.121,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/05/2023	10	Potenziamento lingua	1.716,00
Previsione definitiva			18.837,46
Somme Pagate			6.804,00
Somme da pagare			0,00
Economie			12.033,46

Aggregato P voce 02|06 - Sportello d'ascolto	
Previsione iniziale	2.977,36
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.977,36

Aggregato P voce 02|07 - Risorse ex art. 31, Comma 1 . D.L. 41/2021	
Previsione iniziale	1.260,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.260,00

Aggregato P voce 02|09 - PON - INCLUSIONE SOCIALE	
Previsione iniziale	8.290,18
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	8.290,18

Aggregato P voce 02|10 - PON - COMPETENZE DI BASE	
Previsione iniziale	2.447,64
Somme Pagate	114,65
Somme da pagare	0,00
Economie	2.332,99

Aggregato P voce 02|11 - PON - PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITT. DIGITALE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 03 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 03|01 - Corsi certificazioni alunni e personale			
Previsione iniziale			2.939,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2023	1	CORSO KET	1.630,00
Previsione definitiva			4.569,48
Somme Pagate			2.400,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.169,48

Aggregato P voce 04 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato P voce 04|01 - Formazione	
Previsione iniziale	5.010,70
Somme Pagate	2.477,00
Somme da pagare	90,00
Economie	2.443,70

Aggregato P voce 04|02 - Animatore Digitale	
Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	358,66
Somme da pagare	0,00
Economie	1.641,34

Aggregato P voce 05 - Progetti per "Gare e concorsi"	
Previsione iniziale	2.180,32
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.180,32

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.300,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.300,00

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	0,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
600.978,29	321.204,87	296.001,38	25.203,49	279.773,42

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

Indice di dipendenza finanziaria = Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) 329.117,54 / Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H) 644.456,71 = 0,51

Incidenza residui attivi = Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) 99.281,66 / Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) 329.117,54 = 0,30

Incidenza residui passivi = Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H) 25.203,49 / Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H) 321.204,87 = 0,08

Smaltimento residui attivi = Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N) 173.999,79 / Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N) 220.833,90 = 0,79

Smaltimento residui passivi = Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N) 26.610,96 / = 0,99

Residui passivi iniziali 26.931,65
(tot colonna f - Spese mod. N)

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 322.612,34

Indice capacità di spesa = _____ = _____ = 0,93

Impegni comp. res. pass. iniz. 348.136,52
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 25.524,18

Indice accumulo dei residui passivi = _____ = _____ = 0,07

Impegni comp. res. pass. iniz. 348.136,52
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

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

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	36.293,42	13.455,28	37,07%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	170.766,16	67.512,84	39,54%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	159.862,60	117.475,09	73,49%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	225.853,08	118.394,48	52,42%
05	ALTRE SPESE	6.687,03	4.151,18	62,08%
06	IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	216,00	216,00	100,00%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.300,00	0,00	0,00%
	Totale generale	**600.978,29**	**321.204,87**	

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

CONCLUSIONI

Si dichiara che:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- 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 il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2023;
- che è stato presentato il modello 770, il modello Irap;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- la consistenza patrimoniale relativa ai beni inventariati, indicata sul prospetto riassuntivo generale amministrativo (Mod. K) coincide con quella risultante dai registri dell'inventario dell'Istituto;
- all'Istituto è intestato un solo conto corrente bancario
- che la carta prepagata di cui l'Istituto risulta intestatario è stata regolarmene chiusa con saldo zero;
- che il conto corrente postale è stato chiuso al 14/01/2023 e che nella medesima data è stato incassato il saldo con reversale n. 4;
- sono stati incassati contributi volontari delle famiglie per complessivi € **25.343,77** per attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa: la destinazione delle risorse pervenute è articolata in diverse destinazioni, riguardanti le spese dell'Attività A03/01 – Funzionamento Didattico, spese per il Progetto P02/01 - Ampliamento Formativo I.C., per il progetto P02/02 - Ampliamento Formativo Secondaria, spese per il progetto P02/03 - Ampliamento Formativo Primaria, spese per il progetto P02/04 - Ampliamento Formativo Infanzia. Tali fondi sono stati destinati all'acquisto di strumentazione didattica, di materiale di facile consumo ai fini didattici e alla liquidazione del premio assicurativo;
- Merita evidenziare il duplice sforzo di ottemperare ad una semplificazione amministrativa e contestualmente di far fronte alla transizione digitale con un crescente impiego di risorse economiche (di cui la scuola ha beneficiato grazie ai fondi PNRR) e risorse umane sempre più carenti.

- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato come segue:

TRIMESTRE	Numero Fatture	Importo Pagato	Tempo medio (MEDIA PONDERATA SU BASE TRIMESTRALE) di pagamento in gg.	Ammontare complessivo dei debiti	Numero delle imprese creditrici
1° TRIMESTRE	**26**	**63.162,39**	**-5,17**	**8.135,20**	**8**
2° TRIMESTRE	**67**	**65.332,44**	**-4,38**	**24.971,10**	**5**
3° TRIMESTRE	**67**	**69.794,44**	**-12,40**	**22.130,80**	**2**
4° TRIMESTRE	**97**	**61.325,06**	**-21,29**	**7.835,57**	**2**
ANNUALE	**257**	**259.614,33**	**-10,72**	**7.835,57**	**2**

Premesso quanto sopra, considerato che l'istituzione ha realizzato le varie fasi della programmazione con le fonti di finanziamento e i mezzi finanziari derivanti dal contributo dello Stato, di altre Istituzioni e dal contributo di privati; considerate le risultanze contabili analizzate nella presente relazione, si propone il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2023 ai Revisori dei Conti e al Consiglio di Istituto.

Firenze, 12/03/2024

IL DIRETTORE S.G.A.
(Anna Mesoraca)
Firmato digitalmente

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
(Prof.ssa Paola Mannara)
Firmato digitalmente