



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

**Istituto comprensivo "Via Carotenuto 30"**

00125 ROMA (RM) - VIA CAROTENUTO, 30 - C.F. 97664140585 C.M. RMIC8CZ006

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023**

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.I. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2023** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

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

**RIEPILOGO DATI CONTABILI**

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	563.252,12	Programmazione definitiva	557.865,76	Disponibilità finanziaria da programmare	5.386,36
Accertamenti	381.767,54	Impegni	152.665,08	Avanzo/Disavanzo di competenza	229.102,46
Riscossioni competenza	255.952,73	Pagamenti competenza	150.712,06		
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	18.011,88	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	87.228,79
Somme rimaste da riscuotere	125.814,81	Somme rimaste da pagare	1.953,02	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	123.861,79
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	1.060,02	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	126.874,83	Totale residui passivi	1.953,02	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	124.921,81
				Saldo di cassa iniziale (c)	198.436,44
				<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)</b>	<b>410.587,04</b>

## CONTO FINANZIARIO 2023

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	181.484,58	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	259.294,58	259.294,58	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	43.180,24	43.180,24	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.846,85	11.846,85	100,00%
06 - Contributi da privati	67.445,87	67.445,87	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,00	0,00	
13 - Mutui	0,00	0,00	
<b>Totale entrate</b>	<b>563.252,12</b>	<b>381.767,54</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>381.767,54</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell' Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l' anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l' anno 2023.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d' anno e quindi la previsione definitiva approvata.

#### [01 - Avanzo di amministrazione presunto]

##### 01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale	€	5.786,36
Variazioni in corso d' anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	5.786,36
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

##### 01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	175.698,22
Variazioni in corso d' anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	175.698,22

Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## [02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

### 02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.664,96

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/05/2023	1481	CI	4.665,60	PON-FSE "Progetti CARE" - Nota di adesione n. 36723/2023 - Cod. identif. del progetto: 10.2.2A-FSEPON-LA-2023-41 - CUP: E84C23000250007 - AttivaMente Insieme
09/05/2023	1482	CI	4.873,80	PON-FSE "Progetti CARE" - Nota di adesione n. 36723/2023 - Cod. identif. del progetto: 10.1.1A-FSEPON-LA-2023-51 - CUP: E84C23000260007 - AttivaMente Insieme 2
31/12/2023	1557	EF	-659,30	VARIAZIONE per MINOR ACCERTAMENTO su finanziamento PON CARE "Attivamente Insieme"
31/12/2023	1558	EF	-215,14	VARIAZIONE per MINOR ACCERTAMENTO su finanziamento PON CARE "Attivamente Insieme 2"

Previsione definitiva	€	8.664,96
Somme accertate	€	8.664,96
Riscosso	€	8.664,96
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.1.1 - "PON Per la scuola (FSE)" €. 8.664,96

### 02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	250.629,62

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/04/2023	1474	EF	1.000,00	PNRR "Didattica Digitale Integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" CUP: E84D22003860006
03/04/2023	1475	CI	249.629,62	Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next generation classroom - D.M. n. 218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-11010 - CUP: E84D23000420006

Previsione definitiva	€	250.629,62
Somme accertate	€	250.629,62
Riscosso	€	124.814,81
Rimasto da riscuotere	€	125.814,81

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.3.1 - Next generation EU - PNRR €. 250.629,62

## [03 - Finanziamenti dallo Stato]

### 03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	21.230,79
Variazioni in corso d'anno	€	21.333,37

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2023	1555	EF	9.850,67	VARIAZIONE su FUNZ. AMM. e DIDATTICO SETTEMBRE-DICEMBRE P.A. 2023

31/12/2023	1561	EF	11.482,70	VARIAZIONE per Sofferenze e Integrazione FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO a.s. 2023/24 (€ 11.019,97+€ 462,73) + STORNI su A02.5, A03.6, A01.020, A03.7
------------	------	----	-----------	--

Previsione definitiva	€	42.564,16
Somme accertate	€	42.564,16
Riscosso	€	42.564,16
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:3.1.1 - Funzionamento amministrativo e didattico €. 42.564,16, 3.1.2

### 03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	616,08

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2023	1554	EF	616,08	VARIAZIONE per Progetti orientamento D.L. 104/2013 art. 8 - annualità 2023

Previsione definitiva	€	616,08
Somme accertate	€	616,08
Riscosso	€	616,08
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### [04 - Finanziamenti dalla Regione]

#### 04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

### [05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

#### 05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	10.126,85

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2023	1502	EF	10.126,85	VARIAZIONE per contributo piccola manutenzione annualità 2023 ROMA CAPITALE

Previsione definitiva	€	10.126,85
Somme accertate	€	10.126,85
Riscosso	€	10.126,85
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### 05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	1.720,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/05/2023	1485	EF	300,00	VARIAZIONE su A.A02.5 per accoglienza tirocinio - tirocinante Gravante su convenzione a.s. 2021/22
24/11/2023	1552	EF	300,00	VARIAZIONE su A.A02.5 per accoglienza tirocinio - tirocinante Di Santo su convenzione a.s. 2022/23
24/11/2023	1553	EF	300,00	VARIAZIONE su A.A02.5 per accoglienza Tirocinio - tirocinante SPINELLI su convenzione a.s.2022/23

31/12/2023	1559	EF	820,00	VARIAZIONE su Accoglienza Tirocinio - tirocinanti FRONTERA e CERULLO su convenzione a.s.2022/23
------------	------	----	--------	---

Previsione definitiva	€	1.720,00
Somme accertate	€	1.720,00
Riscosso	€	1.720,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## [06 - Contributi da privati]

### 06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	55.818,87

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/05/2023	1483	EF	38.700,00	VARIAZIONE su A.A05 per Viaggio d'Istruzione Puglia a.s. 2022/23
09/05/2023	1484	EF	12.339,95	VARIAZIONE su P.02 per visite didattiche e progetti a.s. 2022/23
26/06/2023	1503	EF	4.778,92	VARIAZIONE su P02.2 per visite d'istruzione (€ 4.778,92) e storni su A02.5 e A03.6

Previsione definitiva	€	55.818,87
Somme accertate	€	55.818,87
Riscosso	€	55.818,87
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	8.729,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2023	1556	EF	8.729,00	VARIAZIONE per assicurazione integrativa ALUNNI e personale docente, ATA, D.S. e DSGA a.s. 2023/24

Previsione definitiva	€	8.729,00
Somme accertate	€	8.729,00
Riscosso	€	8.729,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	987,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/11/2023	1556	EF	987,00	VARIAZIONE per assicurazione integrativa ALUNNI e personale docente, ATA, D.S. e DSGA a.s. 2023/24

Previsione definitiva	€	987,00
Somme accertate	€	987,00
Riscosso	€	987,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	1.911,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2023	1560	EF	1.911,00	VARIAZIONE su P02.2 - progetto laboratorio didattico "Cioccolatini Natalini" - plesso De Lullo-Gherardi-Crociera - a.s. 2023/24

Previsione definitiva	€	1.911,00
Somme accertate	€	1.911,00
Riscosso	€	1.911,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## [08 - Rimborsi e restituzione somme]

### 08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

## [99 - Partite di giro]

### 99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	1.000,00
Riscosso	€	1.000,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	518.657,27	124.970,62	24,10%
Progetti	38.808,49	27.694,46	71,36%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
<b>Totale spese</b>	<b>557.865,76</b>	<b>152.665,08</b>	
Avanzo di competenza		<b>229.102,46</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>381.767,54</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## ANALISI DELLE SPESE

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

### A.A01.2 - PICCOLA MANUTENZIONE ROMA CAPITALE

Previsione iniziale € 5.207,46

Variazioni in corso d'anno € 10.126,85

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/06/2023	1502	EF	(E) 5.4	10.126,85	VARIAZIONE per contributo piccola manutenzione annualità 2023 ROMA CAPITALE
26/06/2023	1502	EF	(U) 2.3.11	1.584,13	
26/06/2023	1502	EF	(U) 3.6.2	2.440,00	
26/06/2023	1502	EF	(U) 3.6.8	5.619,39	
26/06/2023	1502	EF	(U) 3.10.2	463,60	
26/06/2023	1502	EF	(U) 9.2.3	19,73	

Previsione definitiva € 15.334,31

Somme impegnate € 5.187,73

Pagato € 5.187,73

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 15.334,31

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 10.146,58

finanz.

### A.A01.4 - MANUTENZIONE DEGLI EDIFICI

Previsione iniziale € 901,47

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 901,47

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	901,47	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	901,47	

#### A.A01.14 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia

Previsione iniziale	€	1.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.000,00	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	1.000,00	

#### A.A01.18 - Risorse acquisto arredi scolastici D.L. 73/2021, art58, comma 4 sep

Previsione iniziale	€	32.827,83	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	32.827,83	
Somme impegnate	€	32.827,83	
Pagato	€	32.827,83	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	32.827,83	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	0,00	

#### A.A01.020 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 - contenimento rischio COVID-19

Previsione iniziale	€	4.589,55	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2023	1561	EF	(U) 2.3.11	-11,79	VARIAZIONE per Sofferenze e Integrazione FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO a.s. 2023/24 (€ 11.019,97+€ 462,73) + STORNI su A02.5, A03.6, A01.020, A03.7
31/12/2023	1561	EF	(U) 9.2.2	11,79	

Previsione definitiva	€	4.589,55	
Somme impegnate	€	4.589,55	
Pagato	€	4.589,55	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	4.589,55	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	0,00	



**A.A02.5 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO**

Previsione iniziale € 68.418,95

Variazioni in corso d'anno € 15.720,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/05/2023	1485	EF	(E) 5.6	300,00	VARIAZIONE su A.A02.5 per accoglienza tirocinio – tirocinante Gravante su convenzione a.s. 2021/22
09/05/2023	1485	EF	(U) 1.3.7	300,00	
26/06/2023	1503	EF	(U) 1.3.7	470,20	VARIAZIONE su P02.2 per visite d'istruzione (€ 4.778,92) e storni su A02.5 e A03.6
26/06/2023	1503	EF	(U) 1.3.16	103,43	
26/06/2023	1503	EF	(U) 1.3.17	256,74	
26/06/2023	1503	EF	(U) 1.3.19	96,08	
26/06/2023	1503	EF	(U) 1.3.20	273,55	
26/06/2023	1503	EF	(U) 2.2.2	230,40	
26/06/2023	1503	EF	(U) 2.3.6	-3.000,00	
26/06/2023	1503	EF	(U) 2.3.9	-3.000,00	
26/06/2023	1503	EF	(U) 2.3.10	-2.495,26	
26/06/2023	1503	EF	(U) 3.2.10	1.586,00	
26/06/2023	1503	EF	(U) 3.5.5	57,85	
26/06/2023	1503	EF	(U) 3.5.6	24,59	
26/06/2023	1503	EF	(U) 3.7.1	183,00	
26/06/2023	1503	EF	(U) 3.7.6	2.831,62	
26/06/2023	1503	EF	(U) 3.8.4	2.176,48	
26/06/2023	1503	EF	(U) 3.8.8	18,18	
26/06/2023	1503	EF	(U) 5.3.5	187,14	
24/11/2023	1552	EF	(E) 5.6	300,00	
24/11/2023	1552	EF	(U) 1.3.7	300,00	
24/11/2023	1553	EF	(E) 5.6	300,00	VARIAZIONE su A.A02.5 per accoglienza Tirocinio - tirocinante SPINELLI su convenzione a.s.2022/23
24/11/2023	1553	EF	(U) 1.3.7	300,00	
24/11/2023	1555	EF	(E) 3.1.1	7.000,00	VARIAZIONE su FUNZ. AMM. e DIDATTICO SETTEMBRE-DICEMBRE P.A. 2023
24/11/2023	1555	EF	(U) 3.2.11	2.000,00	
24/11/2023	1555	EF	(U) 3.5.3	1.000,00	
24/11/2023	1555	EF	(U) 3.7.6	2.000,00	
24/11/2023	1555	EF	(U) 3.8.4	2.000,00	
31/12/2023	1559	EF	(E) 5.6	820,00	VARIAZIONE su Accoglienza Tirocinio - tirocinanti FRONTERA e CERULLO su convenzione a.s.2022/23
31/12/2023	1559	EF	(U) 1.3.7	820,00	
31/12/2023	1561	EF	(E) 3.1.1	7.000,00	VARIAZIONE per Sofferenze e Integrazione FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO a.s. 2023/24 (€ 11.019,97+€ 462,73) + STORNI su A02.5, A03.6, A01.020, A03.7
31/12/2023	1561	EF	(U) 1.3.7	-324,78	
31/12/2023	1561	EF	(U) 1.3.16	41,36	
31/12/2023	1561	EF	(U) 1.3.17	123,24	
31/12/2023	1561	EF	(U) 1.3.19	38,44	
31/12/2023	1561	EF	(U) 1.3.20	121,74	
31/12/2023	1561	EF	(U) 4.3.13	2.000,00	
31/12/2023	1561	EF	(U) 4.3.17	5.000,00	

Previsione definitiva € 84.138,95

Somme impegnate € 28.945,41

Pagato	€	28.912,41
Rimasto da pagare	€	33,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	85.138,95
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanzi.	€	55.193,54

#### A.A03.6 - DIDATTICA

Previsione iniziale	€	68.742,85
Variazioni in corso d'anno	€	17.049,37

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/06/2023	1503	EF	(U) 4.3.17	-392,00	VARIAZIONE su P02.2 per visite d'istruzione (€ 4.778,92) e storni su A02.5 e A03.6
26/06/2023	1503	EF	(U) 5.3.4	392,00	
24/11/2023	1555	EF	(E) 3.1.1	2.850,67	VARIAZIONE su FUNZ. AMM. e DIDATTICO SETTEMBRE-DICEMBRE P.A. 2023
24/11/2023	1555	EF	(U) 3.8.8	1.000,00	
24/11/2023	1555	EF	(U) 5.3.4	1.850,67	
24/11/2023	1556	EF	(E) 6.5	8.729,00	VARIAZIONE per assicurazione integrativa ALUNNI e personale docente, ATA, D.S. e DSGA a.s. 2023/24
24/11/2023	1556	EF	(E) 6.6	987,00	
24/11/2023	1556	EF	(U) 3.11.3	8.729,00	
24/11/2023	1556	EF	(U) 3.11.4	987,00	
31/12/2023	1561	EF	(E) 3.1.1	4.482,70	VARIAZIONE per Sofferenze e Integrazione FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO a.s. 2023/24 (€ 11.019,97+€ 462,73) + STORNI su A02.5, A03.6, A01.020, A03.7
31/12/2023	1561	EF	(U) 2.1.3	129,05	
31/12/2023	1561	EF	(U) 4.3.10	4.482,70	
31/12/2023	1561	EF	(U) 5.3.4	-150,05	
31/12/2023	1561	EF	(U) 9.1.4	21,00	

Previsione definitiva	€	85.792,22
Somme impegnate	€	13.720,10
Pagato	€	13.711,08
Rimasto da pagare	€	9,02 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	85.792,22
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanzi.	€	72.072,12

#### A.A03.7 - PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" - Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024" - M4C112.1-2022-941-P-6237 - ex PIANO NAZ. SCUOLA DIGITALE (PNSD)

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/04/2023	1474	EF	(E) 2.3.1	1.000,00	PNRR "Didattica Digitale Integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" CUP: E84D22003860006
03/04/2023	1474	EF	(U) 1.3.1	1.000,00	
31/12/2023	1561	EF	(U) 1.3.1	-486,54	VARIAZIONE per Sofferenze e Integrazione FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO a.s. 2023/24 (€ 11.019,97+€ 462,73) + STORNI su A02.5, A03.6, A01.020, A03.7
31/12/2023	1561	EF	(U) 1.3.16	68,96	
31/12/2023	1561	EF	(U) 1.3.17	171,16	
31/12/2023	1561	EF	(U) 1.3.19	64,05	
31/12/2023	1561	EF	(U) 1.3.20	182,37	

Previsione definitiva	€	2.000,00
Somme impegnate	€	1.000,00
Pagato	€	1.000,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.000,00  
 +  
 accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità € 1.000,00  
 finanz.

**A.A03.023 - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next generation classroom - D.M. n. 218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-11010 - CUP: E84D23000420006**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d' anno € 249.629,62

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/04/2023	1475	CI	(E) 2.3.1	249.629,62	Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next generation classroom - D.M. n. 218/2022 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-11010 - CUP: E84D23000420006
03/04/2023	1475	CI	(U) 4.3.17	249.629,62	

Previsione definitiva € 249.629,62  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione € 249.629,62  
 +  
 accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità € 249.629,62  
 finanz.

**A.A05.8 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d' anno € 38.700,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/05/2023	1483	EF	(E) 6.4	38.700,00	VARIAZIONE su A.A05 per Viaggio d'Istruzione Puglia a.s. 2022/23
09/05/2023	1483	EF	(U) 3.12.1	38.700,00	

Previsione definitiva € 38.700,00  
 Somme impegnate € 38.700,00  
 Pagato € 38.700,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione € 38.700,00  
 +  
 accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità € 0,00  
 finanz.

**A.A06.9 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO**

Previsione iniziale € 3.127,24  
 Variazioni in corso d' anno € 616,08

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/11/2023	1554	EF	(E) 3.6.6	616,08	VARIAZIONE per Progetti orientamento D.L. 104/2013 art. 8 - annualità 2023
24/11/2023	1554	EF	(U) 3.2.9	616,08	

Previsione definitiva € 3.743,32  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione € 3.743,32  
 +  
 accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 3.743,32  
finanz.

**P.P01.1 - Progetti in ambito SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE**

Previsione iniziale € 3.925,73  
Variazioni in corso d' anno € 0,00  
Previsione definitiva € 3.925,73  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
Avanzo di amministrazione € 3.925,73  
+ accertamenti assegnati  
Residua disponibilità € 3.925,73  
finanz.

**P.P02.2 - Progetti in ambito UMANISTICO E SOCIALE**

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d' anno € 19.029,87

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/05/2023	1484	EF	(E) 6.4	12.339,95	VARIAZIONE su P.02 per visite didattiche e progetti a.s. 2022/23
09/05/2023	1484	EF	(U) 3.12.1	12.317,95	
09/05/2023	1484	EF	(U) 9.1.4	22,00	
26/06/2023	1503	EF	(E) 6.4	4.778,92	VARIAZIONE su P02.2 per visite d'istruzione (€ 4.778,92) e storni su A02.5 e A03.6
26/06/2023	1503	EF	(U) 3.12.1	4.778,92	
31/12/2023	1560	EF	(E) 6.10	1.911,00	VARIAZIONE su P02.2 - progetto laboratorio didattico "Cioccolatini Natalini" - plesso De Lullo-Gherardi-Crociera - a.s. 2023/24
31/12/2023	1560	EF	(U) 3.12.1	1.911,00	

Previsione definitiva € 19.029,87  
Somme impegnate € 19.029,50  
Pagato € 17.118,50  
Rimasto da pagare € 1.911,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
Avanzo di amministrazione € 19.029,87  
+ accertamenti assegnati  
Residua disponibilità € 0,37  
finanz.

**P.P02.3 - 10.2.2A-FSEPON-LA-2017-73 COMPETENZE DI BASE**

Previsione iniziale € 151,23  
Variazioni in corso d' anno € 0,00  
Previsione definitiva € 151,23  
Somme impegnate € 0,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
Avanzo di amministrazione € 151,23  
+ accertamenti assegnati  
Residua disponibilità € 151,23  
finanz.

**P.P02.4 - Prog. INTEGRAZIONE ALUNNI DIV. ABILI**

Previsione iniziale € 2.389,14

Variazioni in corso d' anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.389,14	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.389,14	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	2.389,14	

**P.P02.012 - PON-FSE "Progetti CARE" - Nota di adesione n. 36723/2023 - Cod. identif. del progetto: 10.2.2A-FSEPON-LA-2023-41 - CUP: E84C23000250007 - AttivaMente Insieme**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	4.006,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/05/2023	1481	CI	(E) 2.1.1	4.665,60	PON-FSE "Progetti CARE" - Nota di adesione n. 36723/2023 - Cod. identif. del progetto: 10.2.2A-FSEPON-LA-2023-41 - CUP: E84C23000250007 - AttivaMente Insieme
09/05/2023	1481	CI	(U) 1.3.8	4.665,60	
31/12/2023	1557	EF	(E) 2.1.1	-659,30	VARIAZIONE per MINOR ACCERTAMENTO su finanziamento PON CARE "Attivamente Insieme"
31/12/2023	1557	EF	(U) 1.3.8	-2.835,34	
31/12/2023	1557	EF	(U) 1.3.16	276,24	
31/12/2023	1557	EF	(U) 1.3.17	912,57	
31/12/2023	1557	EF	(U) 1.3.19	256,62	
31/12/2023	1557	EF	(U) 1.3.20	730,61	

Previsione definitiva	€	4.006,30	
Somme impegnate	€	4.006,30	
Pagato	€	4.006,30	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	4.006,30	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	0,00	

**P.P02.013 - PON-FSE "Progetti CARE" - Nota di adesione n. 36723/2023 - Cod. identif. del progetto: 10.1.1A-FSEPON-LA-2023-51 - CUP: E84C23000260007 - AttivaMente Insieme 2**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	4.658,66

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/05/2023	1482	CI	(E) 2.1.1	4.873,80	PON-FSE "Progetti CARE" - Nota di adesione n. 36723/2023 - Cod. identif. del progetto: 10.1.1A-FSEPON-LA-2023-51 - CUP: E84C23000260007 - AttivaMente Insieme 2
09/05/2023	1482	CI	(U) 1.3.8	4.873,80	
31/12/2023	1558	EF	(E) 2.1.1	-215,14	VARIAZIONE per MINOR ACCERTAMENTO su finanziamento PON CARE "Attivamente Insieme 2"
31/12/2023	1558	EF	(U) 1.3.8	-2.577,84	
31/12/2023	1558	EF	(U) 1.3.16	321,20	
31/12/2023	1558	EF	(U) 1.3.17	893,51	
31/12/2023	1558	EF	(U) 1.3.19	298,40	

31/12/2023	1558	EF	(U) 1.3.20	849,59
------------	------	----	------------	--------

<i>Previsione definitiva</i>	€	4.658,66	
<i>Somme impegnate</i>	€	4.658,66	
<i>Pagato</i>	€	4.658,66	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)</i>
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	4.658,66	
+			
<i>accertamenti assegnati</i>			
<i>Residua disponibilità finanzi.</i>	€	0,00	

**P.P04.7 - Progetti per FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE**

<i>Previsione iniziale</i>	€	4.647,56	
<i>Variazioni in corso d' anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	4.647,56	
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00	
<i>Pagato</i>	€	0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	<i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)</i>
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	4.647,56	
+			
<i>accertamenti assegnati</i>			
<i>Residua disponibilità finanzi.</i>	€	4.647,56	

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>FONDO DI CASSA ad inizio esercizio</b>				<b>198.436,44</b>
<b>RISCOSSIONI</b>				<b>255.952,73</b>
a) in conto competenza			255.952,73	
b) in conto residui			0,00	
<b>PAGAMENTI</b>				<b>168.723,94</b>
a) in conto competenza			150.712,06	
b) in conto residui			18.011,88	
<b>FONDO DI CASSA a fine esercizio</b>				<b>285.665,23</b>
<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>126.874,83</b>	<b>RESIDUI PASSIVI</b>		<b>1.953,02</b>
- dell'esercizio	125.814,81	- dell'esercizio		1.953,02
- degli esercizi precedenti	1.060,02	- degli esercizi precedenti		0,00
<b>AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE</b>				<b>410.587,04</b>

**SITUAZIONE DEI RESIDUI**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	1.060,02	0,00	1.060,02	0,00	1.060,02	125.814,81	126.874,83
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	18.011,88	0,00	18.011,88	18.011,88	0,00	1.953,02	1.953,02

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	45.245,34	-3.688,00	41.557,34
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	45.245,34	-3.688,00	41.557,34
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	1.060,02	125.814,81	126.874,83
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	198.436,44	87.228,79	285.665,23
<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>	199.496,46	213.043,60	412.540,06
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE</b>	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	18.011,88	-16.058,86	1.953,02
<b>TOTALE DEBITI</b>	18.011,88	-16.058,86	1.953,02
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	226.729,92	225.414,46	452.144,38
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	244.741,80	209.355,60	454.097,40



## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare 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.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	11.777,28	7,71%
02	Acquisto di beni di consumo	17.959,08	11,76%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	89.121,85	58,38%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	924,25	0,61%
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	32.882,62	21,54%
<b>Totale somme impegnate</b>		<b>152.665,08</b>	<b>100,00%</b>

### SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), 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.

	Impegni										Totale Impegni	Impegni / Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programma zione definitiva		
A01	0,00	6.161,89	3.603,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.839,62	54.653,16	42.605,11	77,96%
A02	2.112,32	7.844,62	18.456,22	0,00	532,25	0,00	0,00	0,00	0,00	84.138,95	28.945,41	34,40%
A03	1.000,00	3.952,57	9.354,53	0,00	392,00	0,00	0,00	0,00	21,00	337.421,84	14.720,10	4,36%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	38.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.700,00	38.700,00	100,00 %
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.743,32	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.925,73	0,00	0,00%
P02	8.664,96	0,00	19.007,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,00	30.235,20	27.694,46	91,60%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.647,56	0,00	0,00%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE</b>	<b>11.777,28</b>	<b>17.959,08</b>	<b>89.121,85</b>	<b>0,00</b>	<b>924,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.882,62</b>	<b>557.465,76</b>	<b>152.665,08</b>	<b>27,39%</b>
<b>TOTALE / TOTALE IMPEGNI %</b>	<b>7,71%</b>	<b>11,76%</b>	<b>58,38%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,61%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>21,54%</b>			

## 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 ed il fondo iniziale di € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **14 del 15/02/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reverseale **26 del 07/12/2023**.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

Finanziamento dello Stato + Regione	=	359.755,58	=	<b>0,94</b>
Totale accertamenti		381.767,54		

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

UE - Enti + Privati + Altre entrate	=	22.011,96	=	<b>0,06</b>
Totale accertamenti		381.767,54		

#### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l' avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

Totale accertamenti	=	381.767,54	=	<b>1,00</b>
Previsione definitiva (escluso avanzo)		381.767,54		

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell' esercizio di competenza.

Accertamenti non riscossi	=	125.814,81	=	<b>0,33</b>
Totale accertamenti		381.767,54		

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	0,00	=	<b>0,00</b>
Residui attivi		1.060,02		

#### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	126.874,83	=	<b>0,33</b>
Totale accertamenti + Residui attivi		382.827,56		

### INDICI SULLE SPESE

#### INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

Impegni Attività	=	124.970,62	=	<b>0,82</b>
Totale impegni		152.665,08		

### INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>27.694,46</u>	=	<b>0,18</b>
Totale impegni		152.665,08		

### INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

<u>Impegni Gestioni Economiche</u>	=	<u>0,00</u>	=	<b>0,00</b>
Totale impegni		152.665,08		

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell' esercizio di competenza.

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>1.953,02</u>	=	<b>0,01</b>
Totale impegni		152.665,08		

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>18.011,88</u>	=	<b>1,00</b>
Totale residui passivi		18.011,88		

### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>1.953,02</u>	=	<b>0,01</b>
Totale impegni + Residui passivi		170.676,96		

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>152.665,08</u>	=	
Totale alunni				

## CONCLUSIONI

Quanto sinora esposto nella relazione del Conto Consuntivo E.F. 2023 rappresenta lo sforzo di realizzare tutte le attività previste dall'aggiornamento annuale del PTOF, in base alle delibere degli OO.CC. e nel rispetto delle esigenze del territorio.

Risorse umane e finanziarie sono state così destinate a quanto deciso collegialmente e in continuità con iniziative precedenti cercando tuttavia di ampliare il raggio di azione. Da settembre è stato possibile mettere in campo un maggior numero di azioni, sia sul versante dell'offerta formativa sia in campo amministrativo, sia nel settore dello sviluppo delle risorse umane e professionali.

L'offerta formativa, diversificata nei vari ordini e gradi di scuola, ha mantenuto inalterata l'unitarietà delle finalità educative e didattiche, che l'Istituto persegue che si sono concretizzate essenzialmente nelle seguenti azioni:

- Promozione del successo formativo di tutti gli alunni;
- Recupero scolastico degli alunni svantaggiati anche per diversa lingua e cultura, soprattutto in relazione ad alcune discipline nella scuola secondaria di I grado, come l'ambito matematico e linguistico-espressivo;
- Valorizzazione delle eccellenze, anche con partecipazione a concorsi nazionali per matematica, corsi di italiano, latino e lingue straniere;
- Strategie per l'inclusione degli alunni con disabilità, DSA e stranieri (BES);
- Attività di orientamento e continuità didattica in verticale ed in orizzontale, in parte in presenza e in parte online;
- Valorizzazione della pluralità delle esperienze formative e didattiche presenti all'interno dell'Istituto;
- Sviluppo integrale della personalità degli alunni, con particolare riguardo al disagio a seguito delle nuove modalità di fruizione della didattica;

- Progettazione e realizzazione di adeguate e sistematiche forme di interazione e di collaborazione con associazioni del territorio, per assicurare adeguato sostegno alle famiglie degli alunni più piccoli;
- Promozione della cultura della valutazione e della rendicontazione sociale, attraverso la pratica dell'autoanalisi e dell'autovalutazione di Istituto, per l'individuazione dei punti di forza e soprattutto di debolezza, in un'ottica di continuo miglioramento;
- Attività per l'acquisizione di una diffusa cultura della sicurezza (con particolare riferimento a tutto il personale neoassunto a tempo determinato e indeterminato), che vada oltre la pura e semplice percezione del pericolo e l'adozione di adeguate misure di prevenzione, fino a tradursi nel costante perseguimento dello "star bene a scuola", in un ambiente fisico ed umano accogliente, stimolante ed inclusivo; formazione di tutto il personale docente e ATA su vari argomenti: neoassunti, attività amministrativo contabile, sicurezza, ambienti didattico-disciplinari;
- Acquisto di hardware e arredi anche inclusivi e utilizzo delle nuove tecnologie nella didattica attraverso il Pnrr;
- Realizzazione di un raccordo sistematico con il segmento di istruzione precedente e con quelli successivi, al fine di far emergere competenze ed attitudini e favorire una scelta il più possibile oculata, consapevole e coerente del percorso formativo di ciascun allievo;
- Prosecuzione alla digitalizzazione amministrativa e dell'archiviazione documentale;

Tale offerta diversificata ed articolata scaturisce dall'innovazione didattica ed organizzativa che l'istituto promuove e dall'impegno di tutte le risorse umane in servizio.

- ✓ Considerati gli obiettivi e gli aspetti che caratterizzano il Programma Annuale;
- ✓ Considerata la coerenza con le previsioni del P.T.O.F.;
- ✓ Considerati i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;
- ✓ Considerate le analisi della Dirigente Scolastica sull'andamento del Programma Annuale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati;

a consuntivo si può affermare che i progetti previsti sono stati attivati e gli esiti sono stati positivi.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone all'esame dei Revisori dei Conti il Conto Consuntivo 2023 al fine di verificarne la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2023, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
**Prof.ssa CRISTIANA SOTTILE**

*Documento firmato digitalmente ai sensi del  
Codice dell'Amministrazione Digitale e norme  
ad esso connesse*

.....