

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2023

La presente relazione ha lo scopo di illustrare l'andamento della Gestione dell'Istituto nell'anno scolastico 2023; sono qui descritti i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati, per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023, approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 41 del 10/02/2023, al fine di rispondere con adeguatezza ai bisogni espliciti ed impliciti degli alunni e delle loro famiglie.

La relazione riporta, altresì, in modo specifico le finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie (non sono presenti fondi derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015, né donazioni, legati ed eredità).

L'entità iniziale della previsione è quella indicata nel Programma Annuale 2022. In corso d'esercizio si sono verificate maggiori o minori entrate rispetto alla previsione; pertanto, sono state adottate di volta in volta le opportune variazioni al Programma annuale con dispositivi del D.S, regolarmente deliberati in Consiglio di Istituto e per alcuni progetti di investimento pubblico realizzati sono stati opportunamente emanati i provvedimenti di radiazione residui attivi per le somme non impegnate rispetto alla previsione di spesa autorizzata in fase di approvazione.

La presente relazione viene sottoposta all'esame dei Revisori dei Conti, unitamente ai modelli predisposti al termine dell'anno finanziario inerenti alla rendicontazione finanziaria e patrimoniale redatta dal DSGA. Gli stessi documenti verranno proposti al Consiglio di Istituto con allegato, quando acquisito agli atti, il parere dei Revisori dei Conti, afferente alla regolarità e legittimità amministrativa e contabile della gestione finanziaria e patrimoniale dell'e. f. 2023.

IL CONTO CONSUNTIVO

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.l. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	551.209,76	Programmazione definitiva	502.980,30	<i>Disp. fin. da programmare</i> 48.229,46
Accertamenti	245.871,85	Impegni	238.347,19	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 7.524,66
competenza	173.076,52	competenza	238.174,73	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	230.774,06	Pagamenti	40.959,69	124.716,16
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	72.795,33	Somme rimaste da pagare	172,46	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 72.622,87
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	6.888,57	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	79.683,90	Totale residui passivi	172,46	<i>Sbilancio residui (b)</i> 79.511,44
			Saldo cassa iniziale (c)	106.501,18
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				<i>(a+b+c)</i> 310.728,78

FINALITA' E VOCI DI SPESA CUI SONO STATI DESTINATI CONTRIBUTI VOLONTARI

1. I fondi acquisiti con il contributo delle famiglie, che ammontano complessivamente ad € 42.034,05 (€ 4.711,00 per versamento quote assicurative a.s. 2023/2024, € 32.245,05 per i viaggi e visite guidate e.f. 2023 e € 2.992,00 per l'introito delle quote per la partecipazione al Teatro di lingua Inglese e Francese ed € 2.086,00 per certificazioni e attività artistiche, teatrali e musicali sono stati destinati alla realizzazione delle seguenti finalità:
 - A__ **Categoria di destinazione A03 - Voce 3** – Didattica - € 4.711,00 quale contributo dei genitori per il pagamento delle quote assicurative degli alunni
 - A__ **Categoria di destinazione A05 - Voce 5** – Viaggi e visite guidate - € 32.245,05 quale contributo dei genitori per il pagamento dei viaggi e visite guidate a cui hanno partecipato i propri figli.
 - P__ **Categoria di destinazione P02 - Voce 10** – Potenziamento delle Competenze in Lingue Straniere - € 2.446,00 per la partecipazione al Teatro in Lingua Inglese ed € 546,00 per la partecipazione al Teatro in Lingua Francese
 - P__ **Categoria di destinazione P02 - Voce 27** – Potenziamento delle Competenze Artistico Espressive - € 394,00 per sostenere i costi per il sostenimento degli esami TRINITY, € 438,00 per la partecipazione al Concorso Musicale Ortona ed € 1.254,00 per l'adesione al progetto In..Canto che prevede la partecipazione alla rappresentazione "La Traviata".

2. I fondi acquisiti con il contributo volontario degli operatori scolastici per adesione alla Polizza assicurativa per l'a.s. 2023/2024 che ammontano complessivamente d € 357,00 sono stati destinati:
 - A__ **Categoria di destinazione A02 - Voce 2** – Funzionamento amministrativo - € 357,00 quale contributo per il pagamento delle quote degli operatori scolastici aderenti all'assicurazione.

3. I fondi acquisiti con il contributo versato dagli esterni per l'importo complessivo di € 1.241,10, tra cui le Associazioni sportive per € 1.110,00, le società che gestiscono il Programma Latte e Frutta nelle scuole rispettivamente per € 58,50 ed € 72,60, sono stati destinati:

- P__ **Categoria di destinazione P02 - Voce 16** - Sport e Salute - € 1.110,00 quale contributo delle Associazioni sportive per l'utilizzo degli impianti di proprietà della scuola;
- A__ **Categoria di destinazione A03 - Voce 3** - Didattica - € 58,50 quale contributo della Società Ermes Srl per la partecipazione nell'a.s. 2021/2022 al Programma Latte nelle scuole;
- A__ **Categoria di destinazione A02 - Voce 2** - Didattica - € 72,60 quale contributo della Società O.P. Armonia Soc. Agricola per la partecipazione nell'a.s. 2022/2023 al Programma Frutta nelle scuole.

CONTO FINANZIARIO 2023

ENTRATE

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	305.337,91	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	144.282,66	144.282,66	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	24.476,36	24.476,36	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	7.500,00	7.500,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	22.752,00	22.752,00	100,00%
Contributi da privati	43.902,58	43.902,58	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	2.034,00	2.034,00	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	924,25	924,25	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	551.209,76	245.871,85	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		245.871,85	

ANALISI DELLE ENTRATE

Dall'esame del Conto Finanziario – mod. H – risulta che tra le ENTRATE sono state accertate somme per € **245.871,85**. Le stesse sono state riscosse per € **173.076,52** e restano da riscuotere per € **72.795,33**.

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

Le relative somme sono rilevabili dal modello "H"

AGGREGATO 01 – Avanzo di amministrazione presunto

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2022 di €. 306.338,41, analiticamente riportato nella relazione al P.A. per l'e.f. 2023, è stato riprogrammato definitivamente, nel rispetto delle prescritte finalizzazioni:

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale € 105.071,08

Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	105.071,08	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	200.266,83	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	200.266,83	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

I finanziamenti riportati in questo aggregato sono quelli assegnati dal M.I.M. e provenienti dall'Unione Europea da destinare alla realizzazione di progetti autorizzati a seguito di candidature presentate dalla scuola.

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

I finanziamenti qui riportati sono quelli relativi ad accertamenti di somme autorizzate per i Progetti PNRR finanziati dal MIM di concerto con il Dipartimento per la trasformazione digitale dal titolo "Esperienza del Cittadino nei Servizi Pubblici - Scuole (Aprile 2022)" e "Abilitazione al cloud per le PA locali - Scuole (Dicembre 2022)" e del progetto PNRR di cui al Piano "Scuola 4.0", Azione 1 "Next digital classroom" a valere sul PNRR "Next generation EU" dal titolo "Disegniamo il futuro 4.0" presentati dall'I.C. Bernacchia in seguito ai relativi Avvisi pubblici.

Il provvedimento prot.n. 271 del 13/01/2023 riguarda la somma di € 7.301,00 prevista di inserimento nel Programma Annuale e.f. 2023. I provvedimenti prott.nn. 2359 e 2360 e precisamente del 27/03/2023 riguardano i progetti approvati e autorizzati successivamente alla predisposizione del PA per l' e.f. 2023.

Per la loro realizzazione saranno presi in considerazione i termini disposti da ciascun Avviso.

Previsione iniziale	€	7.301,00	
Variazioni in corso d'anno	€	136.981,66	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2023	2359	E	7.189,00	Accertamento e iscrizione somme nel P.A. e.f. 2023 a seguito di autorizzazione del Dipartimento della trasformazione digitale del Progetto PNRR "Abilitazione al cloud per le PA locali - Scuole (Dicembre 2022)" per realizzare la migrazione dei propri CED verso ambienti Cloud 2 ottemperando all'obbligo previsto dall'art. 35 del D.L. 76/2020 e predisposizione della Scheda Illustrativa Finanziaria
27/03/2023	2360	E	129.792,66	Accertamento e iscrizione somme nel P.A. e.f. 2023 a seguito di autorizzazione del MIM del progetto PNRR "Disegniamo il futuro 4.0" di cui al Piano "Scuola 4.0", Azione 1 "Next digital classroom" a valere sul PNRR "Next generation EU" Codice M4C1I3.2-2022-961-P-12488 e predisposizione della Scheda Illustrativa Finanziaria

Previsione definitiva	€	144.282,66	
Somme accertate	€	144.282,66	
Riscosso	€	72.197,33	
Rimaste da riscuotere	€	72.085,33	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PNRR- Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino..." € 7.301,00 - 02) Next generation EU - PNRR € 129.792,66 - 03) PNRR-Misura 1.2.1 Abilitazione al cloud per le PA € 7.189,00

AGGREGATO 03 – Finanziamenti dello Stato

I finanziamenti riportati in questo aggregato sono quelli assegnati dal M.I.M. alcuni senza vincolo ed altri con vincolo poiché destinati a determinati progetti e/o attività.

03 / 01 – Dotazione ordinaria

I finanziamenti della dotazione ordinaria sono stati determinati in base alle comunicazioni pervenute da parte del M.I.M. dando luogo ad una previsione definitiva come si evince dal seguente prospetto. Vengono destinati al funzionamento della scuola sia per le attività amministrative che per quelle didattiche ai fini dell'istruzione necessaria agli alunni in obbligo scolastico.

Previsione iniziale € 11.751,00
 Variazioni in corso d'anno € 12.725,36

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/10/2023	7739	E	242,70	Erogazione quota Orientamento art. 8 D.L.104/2013 - A.F. 2023
24/10/2023	7739	E	5.752,33	A.F. 2023 Assegnazione funzionamento amministrativo-didattico Periodo settembre/dicembre 2023
30/12/2023	9531	E	6.730,33	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 24.476,36
 Somme accertate € 24.476,36
 Riscosso € 24.476,36
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Funzionamento amministrativo-didattico € 24.233,66 - 03) Risorse ex art.8 DL 104/2013-Percorsi orientamento € 242,70

AGGREGATO 04 – Finanziamenti dalla Regione

I finanziamenti riportati in questo aggregato sono quelli assegnati alla scuola dalla Regione Molise nel corso dell'esercizio finanziario 2022.

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

I finanziamenti indicati in questa voce, accertati e riscossi per il 50%, riguardano il progetto autorizzato dalla Regione Molise dal titolo "Brodway a scuola" a seguito di candidatura all' Avviso Pubblico SCUOLAB 2 ^ Edizione.

Previsione iniziale € 15.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -7.500,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2023	8976	E	-7.500,00	Minore accertamento somma in entrata per mancata realizzazione progetto "Brodway a scuola" - Avviso Pubblico SCUOLAB 2 ^ Edizione - Progetto PAMOIF.OS.LAB28 - CUP 31B22001600001

Previsione definitiva € 7.500,00
 Somme accertate € 7.500,00
 Riscosso € 7.500,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 04) SCUOLAB 2 ^ Edizione € 7.500,00

AGGREGATO 05 – Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.

I finanziamenti inseriti in questo aggregato sono quelli provenienti dall'Amministrazione Comunale, da altre istituzioni scolastiche per attività formative e dalle Università per accoglienza tirocinanti.

05 / 03 – Comune non vincolati

In questa voce sono state accertate le somme inerenti al contributo annuale assegnato dall'Amministrazione Comunale ai sensi della L.23/1996.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 9.312,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2023	9531	E	9.312,00	Introito fondi L.23/1996 dall'amministrazione di Termoli

Previsione definitiva € 9.312,00
 Somme accertate € 9.312,00
 Riscosso € 9.312,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 04 – Comune vincolati

I finanziamenti sotto riportati riguardano contributi aggiuntivi elargiti dall'Amministrazione Comunale per favorire la realizzazione di progetti con riflesso sociale.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/12/2023	9348	E	300,00	Contributo da parte dell'Amministrazione Comunale per la realizzazione del progetto Eco School a.s. 2023/2024

Previsione definitiva € 300,00
 Somme accertate € 300,00
 Riscosso € 300,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

In questa voce sono stati inseriti i contributi concordati con le Università, a seguito di stipula di Convenzioni, e introitati per l'accoglienza dei propri studenti ai fini della frequentazione di attività di tirocinio formativo presso la scuola oltre che ai premi rilasciati agli alunni per la partecipazione a concorsi e al contributo proveniente dal Fondo Basilicata per la destagionalizzazione dei flussi turistici DGR 825 del 01/12/2022.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.700,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2023	2937	E	1.000,00	Premio rilasciato agli alunni della sezione F della scuola dell'Infanzia e delle classi terze della scuola primaria Principe di Piemonte per partecipazione alla II^ Edizione Concorso Letterario "Come immagino l'industria del futuro amica dell'ambiente"
20/10/2023	7626	E	550,00	Introito quota per accoglienza tirocinanti a.s. 2022/2023 da Università del Molise
30/11/2023	8976	E	300,00	Introito quote a.s. 2022/2023 per accoglienza tirocinanti da Università di Cassino

18/12/2023	9348	E	5.790,00	Incentivo proveniente dal fondo per la destagionalizzazione dei flussi turistici - DGR. N. 825 del 01/12/2022 Fondo Basilicata "Four Season"
30/12/2023	9531	E	60,00	Trasferimento quota per accoglienza tirocinanti a.s. 2021/2022 da Università di Macerata

Previsione definitiva	€	7.700,00	
Somme accertate	€	7.700,00	
Riscosso	€	7.700,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Questi finanziamenti riguardano le somme che il M.I.M. tramite l'I.O."Capriglione" di Santa Croce di Magliano, individuata scuola polo per la formazione dei docenti delle scuole dell'ambito territoriale di Campobasso, eroga per tali finalità. Inoltre questo aggregato ricomprende le somme erogate dall'USR Molise tramite la scuola che gestisce i fondi, per la partecipazione della DS al progetto ERASMUS KA121-SCH-2684133B e quelle rimborsate dalle scuole in rete per la gestione da parte nostra dei percorsi formativi relativi alla sicurezza.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.440,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/04/2023	2937	E	825,50	Finanziamento progetto Erasmus KA121-SCH-2684133B - Mobilità Dirigente Scolastica
23/05/2023	3665	E	1.922,30	Rimborso quota spese sostenute per formazione Addetto Antincendio (Rischio Elevato) fornita dai Vigili del fuoco agli incaricati individuati dall'I.C."Schweitzer" e "Achille Pace" ai sensi dell'Accordo di rete di scopo sottoscritto in data 11.01.2023
23/05/2023	3665	E	709,00	Acconto risorse finanziarie per attività formative Scuola di rete a.s. 2022/2023
08/09/2023	5816	E	1.273,20	Restituzione quote a saldo da parte dell'Istituto Comprensivo di Difesa Grande (€ 709,00) e Schweitzer (€ 564,20) per affidamento quale scuola capofila accordo di rete corso di formazione Addetto Antincendio FOR 3
20/10/2023	7626	E	710,00	Accertamento quota a saldo risorse finanziarie per attività formative Scuola di rete a.s. 2022/2023 - Rendicontazione validata dai Revisori dei Conti

Previsione definitiva	€	5.440,00	
Somme accertate	€	5.440,00	
Riscosso	€	4.730,00	
Rimaste da riscuotere	€	710,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) Finanziamento formazione da Scuola Polo € 710,00 - 02) Finanziamento progetto Erasmus+KA1 € 825,50 - 03) Rimborso spese per formazione da scuole in rete € 3.904,50

AGGREGATO 06 – Contributi da privati

In questo aggregato sono riepilogati i contributi provenienti da privati siano essi i genitori che società o enti privati esterni.

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

In questa voce sono evidenziati i contributi dei genitori versati per la partecipazione ai viaggi e visite guidate pianificate nell'aa.ss. 2022/2023 e 2023/2024 realizzate nell'e.f. 2023.

Questi fondi sono riservati alle finalità per le quali sono state introitate, come evidenziato nella descrizione delle voci di spesa.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 32.245,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2023	2356	E	13.802,05	Introito quote viaggi genitori alunni classi aderenti a.s. 2022/2023
26/04/2023	2937	E	3.419,00	Ulteriore introito quote di partecipazione degli alunni ai viaggi di istruzione e alle visite guidate a.s. 2022/2023
23/05/2023	3665	E	14.245,00	Introito quote di partecipazione a saldo degli alunni ad alcuni viaggi di istruzione e alle visite guidate a.s. 2022/2023
29/06/2023	4639	E	356,00	Accertamento e riscossione quote viaggio partecipazione alunni secondaria al concorso musicale di Ortona
24/10/2023	7739	E	423,00	Introito quote alunni classi 2 [^] A, B e C della scuola Primaria Principe di Piemonte per l'uscita didattica del 26/10/2023 alle cantine di Campomarino (CB)

Previsione definitiva € 32.245,05
 Somme accertate € 32.245,05
 Riscosso € 32.245,05
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Vengono qui elencati i finanziamenti pervenuti da parte delle famiglie per le quote assicurative relative all'a.s. 2023/2024 dei propri figli.

Questi fondi sono riservati alle finalità per le quali sono state introitate, come evidenziato nella descrizione delle voci di spesa.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.711,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2023	8976	E	4.711,00	Introito per assicurazione alunni a.s. 2023/2024

Previsione definitiva € 4.711,00
 Somme accertate € 4.711,00
 Riscosso € 4.711,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributo assicurativo alunni istituto € 4.711,00

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Vengono qui riportate le quote complessive versate dagli operatori scolastici per l'assicurazione dell'a.s. 2022/2023.

Questi fondi sono riservati alle finalità per le quali sono state introitate, come evidenziato nella descrizione delle voci di spesa.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 357,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2023	8976	E	357,00	Accertamento quote assicurazione personale scolastico a.s. 2023/2024

Previsione definitiva € 357,00
 Somme accertate € 357,00

Riscosso € 357,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Sono qui riportate le somme incassate dalle associazioni che utilizzano gli impianti sportivi e dalle società che gestiscono i progetti ministeriali tipo Latte e Frutta nelle Scuole.

Le somme introitate vengono destinate all'acquisto di attrezzi e materiale di facile consumo ad uso sportivo.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.241,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2023	2356	E	178,50	Contributo erogato per partecipazione al progetto ministeriale "Latte nella Scuola" a.s. 2021/2022
27/03/2023	2356	E	80,00	Contributo da società sportive per utilizzo palestra e.f. 2023
26/04/2023	2937	E	350,00	Ulteriore somma erogata per l'uso della palestra della scuola da parte delle Associazioni sportive
29/06/2023	4639	E	240,00	Utilizzo palestra da Associazioni - Introito saldo
08/09/2023	5816	E	72,60	Pagamento contributo Programma Frutta nella Scuola 2022/2023

Previsione definitiva € 1.241,10
 Somme accertate € 1.241,10
 Riscosso € 1.241,10
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 01) Contributo Progetto Frutta nella Scuola € 72,60 - 02) Contributo Associazioni per utilizzo palestra € 990,00 - 03) Contributo Programma Latte nelle Scuole € 178,50

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

La sottovoce comprende le quote corrisposte da alcuni genitori degli alunni della secondaria di 1° Grado per la partecipazione dei propri figli a progetti di potenziamento delle lingue e delle attività espressive in particolare della musica per la partecipazione a concorsi musicali e per il conseguimento delle relative certificazioni.

Questi fondi sono riservati alle finalità per le quali sono state introitate, come evidenziato nella descrizione delle voci di spesa.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.078,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2023	2356	E	1.368,00	Introito quote partecipazione alunni classi aderenti alla rappresentazione teatrale in Lingua Inglese
29/06/2023	4639	E	832,00	Accertamento e riscossione delle quote degli alunni partecipanti al concorso musicale ad Ortona (€ 438,00) e per il sostenimento degli esami Trinity (€ 394,00)
18/12/2023	9348	E	1.624,00	Contributo genitori alunni alcune classi secondaria per partecipazione rappresentazione teatrale in Lingua Francese e Inglese a Pescara
18/12/2023	9348	E	726,00	Contributo alunni classi 1^ A e 1^ C secondaria per adesione progetto In...Canto
30/12/2023	9531	E	528,00	Contributo alunni classi 1^ B secondaria per adesione progetto In...Canto

Previsione definitiva € 5.078,00
 Somme accertate € 5.078,00
 Riscosso € 5.078,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

04) Quote esami Trinity € 394,00 - 05) Quote Teatro in Lingua Inglese € 2.446,00 - 06) Quote concorso Musica a Scuola € 438,00 - 07) Quote Teatro in Lingua Francese € 546,00 - 08) Quote adesione Progetto In..Canto € 1.254,00

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

La sottovoce comprende la garanzia definitiva versata dalla Ditta Fare Musica Srl a seguito di affidamento diretto della fornitura di dotazioni musicali digitali acquistati nell'ambito del Piano "Scuola 4.0", Azione 1 "Next generation classrooms" a valere sul PNRR "Next generation EU".

Questi fondi dopo l'esito positivo della procedura saranno svincolati e restituiti al mittente.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 270,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/10/2023	7626	E	270,43	Introito garanzia definitiva da Fare Musica SRL a seguito di stipula contratto per fornitura dotazioni digitali musicali nell'ambito del PNRR 4.0 Classrooms

Previsione definitiva € 270,43
Somme accertate € 270,43
Riscosso € 270,43
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

04) Quote esami Trinity € 394,00 - 05) Quote Teatro in Lingua Inglese € 2.446,00 - 06) Quote concorso Musica a Scuola € 438,00 - 07) Quote Teatro in Lingua Francese € 546,00 - 08) Quote adesione Progetto In..Canto € 1.254,00

AGGREGATO 8 – Rimborsi e restituzione somme

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

In questo aggregato vengono riepilogate le somme rimborsate o restituite. Pertanto risulta la somma di € 2.304,00 pari alla fidejussione stipulata dalla Ditta Vastarredo per rimborso a seguito di inadempimento contrattuale.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.034,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/09/2023	5816	E	2.034,00	Pagamento fidejussione per risoluzione contratto con provvedimento prot.n.5040 del 01/08/2023

Previsione definitiva € 2.034,00
Somme accertate € 2.034,00
Riscosso € 2.034,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 12 – Altre entrate

In questo aggregato vengono riepilogate le somme di natura diversa da quelle sopraindicate e riguardano in particolare interessi eventualmente percepiti.

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

È qui riportata la somma proveniente dall'ente tesoriere per maturazione interessi nell'e.f. 2022 ed attribuiti nell'e.f. 2023.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2023	2356	E	0,01	Introito interessi attivi da Banca di Italia

Previsione definitiva	€	0,01	
Somme accertate	€	0,01	
Riscosso	€	0,01	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Questa voce è stata utilizzata per il riversamento di una somma non percepita dall'avente diritto per errata indicazione IBAN su ordinativo di pagamento.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	924,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2023	4639	E	924,24	Restituzione compenso liquidato all'ins. Menadeo Maria per indicazione IBAN errato

Previsione definitiva	€	924,24	
Somme accertate	€	924,24	
Riscosso	€	924,24	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
02) Rimborso somme per mancato pagamento-Postagio € 924,24

SPESE

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	377.914,67	156.669,17	41,46%
Progetti	124.914,63	81.678,02	65,39%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	151,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	502.980,30	238.347,19	
Avanzo di competenza		7.524,66	
Totale a pareggio		245.871,85	

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'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.

Dall'esame del conto finanziario – mod H – risulta che le USCITE impegnate ammontano a € 238.347,19. Sono state pagate somme per € 238.174,73 e restano da pagare € 172,46.

Il Conto Finanziario si chiude con un avanzo di competenza di € 7.524,66, derivante dalla somma algebrica fra entrate accertate e le uscite impegnate nel corso dell'anno finanziario 2023.

Al 31/12/2023 risultano altresì accantonati, nell'aggregato Z/Z01, € 48.229,46 rinvenibili nel mod. H bis.

Per ogni progetto/attività è predisposto il rendiconto - "mod. I" -, che rappresenta, in modo dettagliato per conto e sottoconto, l'evoluzione della spesa, partendo dalla previsione iniziale, per arrivare fino alla determinazione dell'economia alla fine dell'esercizio finanziario. Dalla valutazione di questo modello si determina l'avanzo d'amministrazione, individuando la parte soggetta a vincolo di destinazione, per la stesura del Programma Annuale dell'esercizio finanziario successivo.

Si precisa che, per quanto riguarda i progetti, le ore aggiuntive di insegnamento e non insegnamento svolte dai docenti interni e le ore di straordinario o di intensificazione svolte dal personale ATA finanziate con il Fondo di Istituto sono state liquidate, secondo gli impegni sottoscritti in sede di contrattazione di istituto, al termine dell'anno scolastico 2022/2023, imputandole all'e.f. 2023, sul portale NOIPA utilizzando il cosiddetto "cedolino unico".

Le somme non spese che compongono l'avanzo di amministrazione dell'e.f. 2023 sono state per la maggior parte ridistribuite nel P.A. dell'e.f. 2024 per essere utilizzate per la realizzazione di attività e/o progetti analoghi mantenendo il vincolo di destinazione per quelle somme vincolate ad attività o progetti specifici.

AGGREGATO A – ATTIVITÀ

Attività - A01.1- Funzionamento generale e decoro della Scuola

L'obiettivo di detta attività è quello fornire il supporto organizzativo e amministrativo generale per il funzionamento della scuola nelle diverse attività gestionali e organizzative.

Sono gestite in questa attività le spese che garantiscono il funzionamento generale della scuola come i servizi inerenti alla sicurezza degli edifici (R.S.P.P.), la salute (M.C.), l'assistenza psicologica, il trattamento e la protezione dei dati personali (DPO), interventi di piccola manutenzione e riparazione degli edifici scolastici, beni di investimento (mobili e hardware).

La residua disponibilità finanziaria è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Previsione iniziale € 19.360,48
 Variazioni in corso d'anno € 4.451,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2023	9531	E	1/3	12,08	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
30/12/2023	9531	E	2/3	4.474,77	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
30/12/2023	9531	E	3/1	103,10	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
30/12/2023	9531	E	3/2	200,20	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
30/12/2023	9531	E	3/6	220,00	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
30/12/2023	9531	E	3/8	35,18	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
30/12/2023	9531	E	4/3	-594,07	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 23.811,74
 Somme impegnate € 14.245,33
 Pagato € 14.245,33
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 23.811,74
 Residua disponibilità finanzia € **9.566,41**

Attività - A01.29 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Con nota prot.n.52965 del 18 novembre 2022 il M.I.M. ha assegnato a questo Comprensivo i fondi ex art. 39, comma 1, DL 115/2022 convertito con modificazioni dalla L.142/2022 (c.d. Decreto aiuti-bis).

La somma è stata introitata alla fine dell'e.f. 2022 e suddivisa in due interventi tenuto conto delle necessità della scuola e delle indicazioni di cui alla nota summenzionata.

La somma proveniente da fondi di investimento pubblico vincolati alla realizzazione di specifiche attività o progetti accertata nell'ambito di questo intervento per l'acquisto di servizi di assistenza medico sanitaria non è stata spesa.

La stessa è stata prelevata dall'avanzo per la predisposizione del P.A. e.f. 2023 per essere utilizzata nello stesso anno per le stesse finalità individuate al momento dell'assegnazione.

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

Attività - A01.30 - PNRR-Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"

A seguito di candidatura presentata da parte di questo Istituto Comprensivo all'Avviso per la misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" emanato nell'ambito del programma "Scuola Digitale 2022-2026", il Dipartimento della per la trasformazione digitale ha assegnato e autorizzata la spesa per € 7.301,00 per lo sviluppo e l'implementazione del sito web nel rispetto degli obblighi di conformità indicati nell'allegato 2 dell'Avviso stesso.

I fondi sono stati accreditati a seguito di verifica positiva dei controlli di conformità alla fine dell'e.f. 2023 su richiesta di erogazione del finanziamento.

La residua disponibilità è riutilizzata nel PA 2024 per onorare gli impegni assunti e da assumere come previsto dalla normativa vigente.

Previsione iniziale	€	7.301,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	7.301,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.301,00	
Residua disponibilità finanz	€	7.301,00	

Attività - A01.32 - PNRR-Misura 1.2.1 "Abilitazione al cloud per le PA locali-Scuole (Dicembre 2022)"

A seguito di candidatura presentata da parte di questo Istituto Comprensivo all'Avviso per la misura 1.2.1 "Abilitazione al cloud per le PA locali-Scuole Dicembre 2022" emanato nell'ambito del programma "Scuola Digitale 2022-2026", il Dipartimento della per la trasformazione digitale ha assegnato e autorizzata la spesa per € 7.129,00 per supportare le scuole nelle attività di migrazione dei servizi CED verso infrastrutture e soluzioni cloud qualificate per garantirne affidabilità e sicurezza e adeguarsi agli obblighi introdotti dall'art.35 del DL 76/2020.

Il termine per la contrattualizzazione del fornitore è stato prorogato.

Il progetto verrà realizzato nell'e.f. 2024.

La somma residua confluita nel P.A. e.f. 2024 sarà vincolata alle stesse finalità.

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	7.189,00	
Previsione definitiva	€	7.189,00	
Somme impegnate	€	0,00	

Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.189,00	
Residua disponibilità finanz	€	7.189,00	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

L'obiettivo di detta attività è quello fornire gli strumenti per il funzionamento amministrativo generale della scuola, ossia quelli necessari al corretto svolgimento degli adempimenti che gli uffici di segreteria devono ottemperare.

L'attività A02, con i fondi in essa definitivamente programmati, ha garantito il funzionamento amministrativo ordinario di tutta l'istituzione scolastica, poiché ad essa sono afferiti gli impegni per spese come quelle per: carta, cancelleria e stampati; riviste specialistiche e pubblicazioni; materiale sanitario e igienico; spese di assicurazione degli operatori scolastici; materiale informatico e software per l'amministrazione, altre consulenze, spese bancarie e postali, noleggio fotocopiatori e rimborso quote alla scuola capofila per i Revisori dei Conti.

I versamenti effettuati dal personale scolastico per l'assicurazione sono stati impegnati entro l'e.f. 2023 per le finalità cui erano destinati e riguardano la somma rimasta da pagare.

La residua disponibilità finanziaria è confluita nell'avanzo di amministrazione.

Previsione iniziale	€	21.260,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.043,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2023	2356	E	2/1	0,01	Introito interessi attivi da Banca di Italia anno 2022
08/09/2023	5816	E	1/3	72,60	Pagamento contributo Programma Frutta nella Scuola 2022/2023
20/10/2023	7626	E	5/1	270,43	Introito garanzia definitiva da Fare Musica SRL a seguito di stipula contratto per fornitura dotazioni digitali musicali nell'ambito del PNRR 4.0 Classrooms
24/10/2023	7739	E	2/1	2.500,00	A.F. 2023 Assegnazione funzionamento amministrativo-didattico Periodo settembre/dicembre 2023
30/11/2023	8976	E	3/11	357,00	Accertamento quote assicurazione personale scolastico a.s. 2023/2024
30/12/2023	9531	E	3/7	1.982,76	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
30/12/2023	9531	E	5/1	176,00	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
30/12/2023	9531	E	5/2	-314,87	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva	€	26.303,93	
Somme impegnate	€	6.926,23	
Pagato	€	6.926,23	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	26.303,93	
Residua disponibilità finanz	€	19.377,70	

Attività - A03.3 - Didattica

L'obiettivo di detta attività è quello fornire gli strumenti per lo svolgimento dell'attività didattica curricolare.

L'attività A03, con i fondi in essa definitivamente programmati, ha garantito il funzionamento didattico ordinario di tutta l'istituzione scolastica, poiché ad essa sono afferiti gli impegni per spese risultate necessarie a garantire il regolare funzionamento didattico, fra le quali rientrano, a titolo di esempio, quelle imputate

all'acquisto di beni di consumo, materiale tecnico-specialistico e informatico ovvero altri materiali non precisamente classificabili, servizi e noleggi (fotocopiatori), assicurazione alunni, materiale sanitario e igienico etc...

I versamenti effettuati dai genitori necessari alla copertura dell'assicurazione sono stati impegnati entro l'e.f. 2023 per le finalità cui erano destinati e riguardano la somma rimasta da pagare.

La complessiva residua disponibilità finanziaria è confluita nell'avanzo di amministrazione per essere ridistribuita nell'e.f. 2024 per le stesse finalità per le quali risulta assegnata.

Previsione iniziale € 27.614,98
 Variazioni in corso d'anno € 12.342,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2023	2356	E	2/1	178,50	Contributo erogato per partecipazione al progetto ministeriale "Latte nella Scuola" a.s. 2021/2022
26/04/2023	2937	E	2/1	1.000,00	Premio rilasciato agli alunni della sezione F della scuola dell'Infanzia e delle classi terze della scuola primaria Principe di Piemonte per partecipazione alla II^ Edizione Concorso Letterario "Come immagino l'industria del futuro amica dell'ambiente"
26/04/2023	2937	E	2/1	-120,00	Storno per errata imputazione somma pervenuta dalle associazioni sportive anziché dal Programma Latte nelle scuole
08/09/2023	5816	E	2/3	2.034,00	Pagamento fidejussione per risoluzione contratto con provvedimento prot.n.5040 del 01/08/2023
20/10/2023	7626	E	1/3	550,00	Introito quota per accoglienza tirocinanti a.s. 2022/2023 da Università del Molise
24/10/2023	7739	E	2/1	3.193,58	A.F. 2023 Assegnazione funzionamento amministrativo-didattico Periodo settembre/dicembre 2023
30/11/2023	8976	E	1/3	300,00	Introito quote a.s. 2022/2023 per accoglienza tirocinanti da Università di Cassino
30/11/2023	8976	E	3/11	4.711,00	Introito per assicurazione alunni a.s. 2023/2024
30/12/2023	9531	E	1/3	60,00	Trasferimento quota per accoglienza tirocinanti a.s. 2021/2022 da Università di Macerata
30/12/2023	9531	E	2/1	295,18	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
30/12/2023	9531	E	2/2	20,00	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico
30/12/2023	9531	E	3/4	120,00	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo didattico

Previsione definitiva € 39.957,24
 Somme impegnate € 5.947,46
 Pagato € 5.947,46
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 39.957,24
 Residua disponibilità finanz € **34.009,78**

Attività - A03.27 - Edugreen: laboratori sostenibilità primo ciclo - Avviso 50636/2021

Nel 2022 con nota prot.n. 0035942 del 04/05/2022 sono stati assegnati a questo Comprensivo i fondi relativi al progetto "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" a seguito di candidatura all'Avviso pubblico 50636/2021. Il finanziamento assegnato di € 25.000,00 è stato utilizzato per la realizzazione di orti/giardini a fini didattici, innovativi e sostenibili, utili per l'apprendimento delle discipline curriculari favorendo negli studenti il senso di responsabilità nei confronti dell'ambiente e il contatto con il mondo naturale.

Il progetto è stato pubblicizzato e avviato nell'e.f. 2022 ed è concluso nel corso del 2023.

Le spese sostenute nel 2023 dietro erogazione dei finanziamenti sono state debitamente rendicontate in GPU e in SIF 2020.

Previsione iniziale € 25.000,00
 Variazioni in corso d'anno € -23,71

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/10/2023	7569	E	1/3	-23,71	Radiazione residui attivi - Applicazione Circolare Mef del 7 aprile 2008 - Riallineamento schede illustrative finanziarie relative al progetto PON FESR REACT 13.1.3A-FESR PON-MO-2022-21 non interamente finanziato

Previsione definitiva	€	24.976,29	
Somme impegnate	€	24.976,29	
Pagato	€	24.976,29	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.976,29	
Residua disponibilità finanz	€	0,00	

Attività - A03.28 - Ambienti Didattici Innovativi Scuole Infanzia-Avviso 38007/2022

A seguito di candidatura all'Avviso 38007/2022 questo Comprensivo ha ricevuto l'autorizzazione alla realizzazione del progetto presentato dal titolo "Ambienti didattici innovativi per le scuole dell'infanzia" per l'importo di € 75.000,00.

Il progetto ha previsto l'acquisizione di beni e servizi per la creazione, realizzazione e adeguamento degli spazi di apprendimento al fine di garantire lo sviluppo delle abilità dei bambini frequentanti la scuola dell'infanzia in coerenza con le indicazioni e linee pedagogiche specifiche fino al compimento dei 6 anni.

Il progetto è stato pubblicizzato e avviato nell'e.f. 2022 ed è concluso nel corso del 2023.

Le spese sostenute nel 2023 dietro erogazione dei finanziamenti sono state debitamente rendicontate in GPU e in SIF 2020.

La somma residua dovrà essere radiata dopo le verifiche da parte dell'Autorità di Gestione ed al saldo del finanziamento.

Previsione iniziale	€	75.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/10/2022	8836	E	1/3	7.125,00	Accertamento e iscrizione somme nel P.A. e.f. 2022 per autorizzazione PON FESR REACT dal titolo Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia con Codice 13.1.5A-FESR PON-MO-2022-18 e predisposizione della Scheda Illustrativa Finanziaria
10/10/2022	8836	E	3/4	375,00	Accertamento e iscrizione somme nel P.A. e.f. 2022 per autorizzazione PON FESR REACT dal titolo Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia con Codice 13.1.5A-FESR PON-MO-2022-18 e predisposizione della Scheda Illustrativa Finanziaria
10/10/2022	8836	E	4/3	67.500,00	Accertamento e iscrizione somme nel P.A. e.f. 2022 per autorizzazione PON FESR REACT dal titolo Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'Infanzia con Codice 13.1.5A-FESR PON-MO-2022-18 e predisposizione della Scheda Illustrativa Finanziaria

Previsione definitiva	€	75.000,00	
Somme impegnate	€	73.479,85	
Pagato	€	73.479,85	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	75.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.520,15	

Attività - A03.31 - PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS M4C1I3.2-2022-961-P-12488

Con Decreto n. 161/2022 il MIM ha adottato lo strumento di programmazione dell'investimento 3.2 del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (Missione 4, Componente 1). La suddetta linea di investimento

denominata "Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori" ha inteso promuovere un forte impulso alla trasformazione degli spazi scolastici in ambienti innovativi di apprendimento e alla realizzazione di laboratori per le professioni digitali del futuro.

La scuola avendo ottenuto il finanziamento con accordo di concessione n° 42325 del 17/03/2023, che rappresenta la formale autorizzazione all'avvio delle relative attività e della spesa, ha provveduto entro i termini previsti dalla piattaforma FUTURA ad inserire i contratti stipulati per la realizzazione degli ambienti innovativi previsti nella proposta progettuale.

Il progetto si concluderà nel 2024 in quanto la consegna è prevista entro sei mesi dalla stipula degli stessi. Pertanto la somma residua è riutilizzata nel PA e. f.2024 con le stesse finalità.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 129.792,66

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2023	2360	E	1/3	12.000,00	Accertamento finanziamento del progetto "Disegniamo il futuro 4.0" di cui al Piano "Scuola 4.0", Azione 1 "Next generation classrooms" a valere sul PNRR "Next generation EU"
27/03/2023	2360	E	3/4	979,26	Accertamento finanziamento del progetto "Disegniamo il futuro 4.0" di cui al Piano "Scuola 4.0", Azione 1 "Next generation classrooms" a valere sul PNRR "Next generation EU"
27/03/2023	2360	E	3/6	12.979,26	Accertamento finanziamento del progetto "Disegniamo il futuro 4.0" di cui al Piano "Scuola 4.0", Azione 1 "Next generation classrooms" a valere sul PNRR "Next generation EU"
27/03/2023	2360	E	4/3	103.834,14	Accertamento finanziamento del progetto "Disegniamo il futuro 4.0" di cui al Piano "Scuola 4.0", Azione 1 "Next generation classrooms" a valere sul PNRR "Next generation EU"

Previsione definitiva € 129.792,66
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 129.792,66
 Residua disponibilità finanz € 129.792,66

Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

In questa attività sono indicate le spese per l'acquisto di servizi per i viaggi e le visite guidate.

Le somme previste in questa attività sono state incrementate dei contributi dei genitori versati, tramite il portale Pago PA, per i viaggi di istruzione e visite guidate nonché per la partecipazione di alcuni alunni o di classi rappresentative a nome della scuola a progetti di interesse comunale, provinciale o regionale.

La somma non utilizzata verrà utilizzata nel PA e.f. 2024 per le stesse finalità.

Previsione iniziale € 2.039,00
 Variazioni in corso d'anno € 38.035,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2023	2356	E	3/12	13.802,05	Introito quote viaggi genitori alunni classi aderenti a.s. 2022/2023
26/04/2023	2937	E	3/12	3.419,00	Ulteriore introito quote di partecipazione degli alunni ai viaggi di istruzione e alle visite guidate a.s. 2022/2023
23/05/2023	3665	E	3/12	14.245,00	Introito quote di partecipazione a saldo degli alunni ad alcuni viaggi di istruzione e alle visite guidate a.s. 2022/2023
29/06/2023	4639	E	3/12	356,00	Accertamento e riscossione quote viaggio partecipazione alunni secondaria al concorso musicale di Ortona

24/10/2023	7739	E	3/12	423,00	Introito quote alunni classi 2 [^] A, B e C della scuola Primaria Principe di Piemonte per uscita didattica del 26/10/2023 alle cantine di Campomarino (CB)
18/12/2023	9348	E	3/12	5.790,00	Incentivo proveniente dal fondo per la destagionalizzazione dei flussi turistici - DGR. N. 825 del 01/12/2022 Fondo Basilicata "Four Season"

<i>Previsione definitiva</i>	€	40.074,05	
<i>Somme impegnate</i>	€	29.964,01	
<i>Pagato</i>	€	29.964,01	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	40.074,05	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	10.110,04	

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

In questa attività sono state programmate le spese per l'acquisto di servizi che si prevede di destinare alle attività di orientamento degli alunni della scuola secondaria e finanziate con DL 104/2013.

Non sono state effettuate spese inerenti alle finalità previste ritenendole non necessarie anche in seguito al rallentamento di tutte le attività extradidattiche dovuto all'emergenza epidemiologica da Covid-19.

Pertanto la somma residua, incrementata della quota annuale accreditata dal M.I., confluita nella disponibilità verrà utilizzata nel PA e.f. 2024 per le stesse finalità.

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.266,06
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	242,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
24/10/2023	7739	E	3/12	242,70	Erogazione quota Orientamento art. 8 D.L.104/2013 - A.F. 2023

<i>Previsione definitiva</i>	€	2.508,76	
<i>Somme impegnate</i>	€	130,00	
<i>Pagato</i>	€	130,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	2.508,76	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	2.378,76	

AGGREGATO P - PROGETTI

Tutti i progetti provenienti dall'e.f. 2022 sono stati realizzati. Alcuni di quelli programmati nell'e.f. 2023 la cui conclusione, a seguito di concessione di proroga, era prevista per la fine dello stesso esercizio sono stati pianificati e avviati ed in buona parte conclusi. Quelli rinviati saranno conclusi e realizzati nell'e.f. 2024.

Pur non spendendo tutte le somme programmate, in particolare quelle relative ai beni di consumo, e senza inficiare i percorsi didattici realizzati sono stati raggiunti gli obiettivi prefissati.

Le spese di personale per i progetti che ogni anno si ripropongono nell'offerta formativa dell'Istituto sono state finanziate con il Fondo di Istituto attraverso il cedolino unico.

Si è dato avvio anche ai progetti di investimento pubblico ritenuti ammissibili mediante la formale assunzione in bilancio nel corso dell'e.f. 2023 da realizzarsi entro l'e.f. 2024 e comunque entro le scadenze previste nei rispettivi Avvisi.

P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale”

PROGETTI - P01.8 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE LOGICO-MATEMATICHE

Con questo macroprogetto si è inteso favorire il successo formativo attraverso interventi tesi al consolidamento delle conoscenze/abilità di base e al potenziamento delle competenze degli alunni per ampliare il loro bagaglio formativo. Si sono potenziate, a livello concettuale e cognitivo, capacità critiche, riflessive, logiche, inferenziali e del pensiero divergente.

Sono state svolte attività di preparazione e partecipazione a Giochi Matematici e alle Olimpiadi delle Scienze per stimolare gli alunni allo sviluppo delle capacità logiche, imparando a ragionare divertendosi, al fine di migliorare l'approccio allo studio della Matematica e delle Scienze, più in generale, all'acquisizione di abilità logico-linguistiche-matematiche.

Questo progetto, al pari di altri, si è svolto sia in orario curricolare sia in orario extracurricolare ed è stato finanziato con il Fondo di Istituto attraverso il cedolino unico.

Non sono state sostenute altre spese inizialmente previste per beni di consumo se non quelle per l'iscrizione alle competizioni di scienze e di matematica.

La somma residua, confluita nella disponibilità, verrà ridistribuita nel PA e.f. 2024.

Previsione iniziale	€	2.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	380,00	
Pagato	€	380,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	1.620,00	

Progetti - P01.31 – PROGETTO ECOSCHOOLS

L'adesione al progetto ha previsto la pianificazione di un percorso volto a promuovere la sostenibilità ambientale attraverso l'educazione ambientale e la gestione ecologica della propria scuola al fine di ottenere la bandiera verde rilasciata dalla FEE (Federazione per l'educazione ambientale) che certifica l'impegno degli studenti, degli insegnanti e del personale ATA per le attività svolte.

Dal percorso attuato l'Istituto ha ottenuto la bandiera verde per l'anno 2023.

E' stata liquidata la sola quota di adesione al progetto.

La residua somma confluisce nell'avanzo di fine anno e verrà nel PA e.f. 2024

Previsione iniziale	€	2.038,19	
Variazioni in corso d'anno	€	300,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/12/2023	9348	E	2/3	-240,00	Contributo da parte dell'Amministrazione Comunale per la realizzazione del progetto Eco School a.s. 2023/2024
18/12/2023	9348	E	5/3	540,00	Contributo da parte dell'Amministrazione Comunale per la realizzazione del progetto Eco School a.s. 2023/2024

Previsione definitiva	€	2.338,19	
Somme impegnate	€	540,00	
Pagato	€	540,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.338,19	
Residua disponibilità finanz	€	1.798,19	

P02 – Progetti in ambito “Umanistico e sociale”

Progetti - P02.7 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE IN LINGUA ITALIANA

La macroarea progettuale ha inteso perseguire l'obiettivo di creare situazioni in cui gli alunni si sono avvicinati ai libri con piacere e curiosità, sviluppando nuove strategie espressive, abilità relative all'alfabetizzazione e all'arricchimento del linguaggio di tutti i giorni.

Infatti grazie alla situazione-stimolo, quale la lettura delle storie o il semplice raccontare, il bambino coinvolto emotivamente arricchisce il proprio lessico scoprendo il significato di termini nuovi presenti nel brano per poi acquisirli.

Sono stati attivati percorsi formativi di potenziamento e recupero della lingua italiana con docenti della scuola considerato anche il numero di alunni stranieri presenti nella comunità scolastica.

Le attività svolte sono state retribuite a carico del Fondo di istituto.

Non sono state sostenute spese inizialmente previste per beni di consumo.

La somma residua confluita nella disponibilità verrà ridistribuita nel PA e.f. 2024.

Previsione iniziale € 2.000,00
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/12/2023	9531	E	2/1	-185,50	Variazione tra i sottoconti delle attività e/o dei progetti ai fini della sistemazione contabile e per la predisposizione del Conto Consuntivo e.f. 2023
30/12/2023	9531	E	2/2	185,50	Variazione tra i sottoconti delle attività e/o dei progetti ai fini della sistemazione contabile e per la predisposizione del Conto Consuntivo e.f. 2023

Previsione definitiva € 2.000,00
Somme impegnate € 185,50
Pagato € 185,50
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.000,00
Residua disponibilità finanz € 1.814,50

Progetti - P02.10 - POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE IN LINGUE STRANIERE

Con questo macroprogetto si è potenziato lo studio della lingua straniera, sviluppando maggiormente le competenze comunicative di ascolto, comprensione e produzione scritta e orale, secondo l'età degli alunni e la progressione del percorso, come tappa finale di un processo di apprendimento continuo e costante che va dalla scuola primaria alla scuola secondaria di 1° Grado.

Sia nella Scuola Primaria che in quella secondaria, si è voluto offrire la possibilità agli alunni di venire precocemente a contatto con la lingua straniera “viva”, attraverso il contatto con il docente madrelingua, per sviluppare al meglio l'aspetto fonologico e le abilità ricettive delle lingue studiate e poter sostenere altresì gli esami per il conseguimento della certificazione di francese DELF A2 e di inglese KET.

Questo progetto è stato svolto dai docenti interni in orario curricolare; in orario extracurricolare si sono svolti corsi laboratoriali con docenti esterni di madrelingua, il cui onere è stato sostenuto con il contributo degli anni precedenti versato dalle famiglie degli alunni coinvolti.

Per il sostenimento e il pagamento degli esami DEL A2 e KET sono stati interamente introitate nel P.A. dell'anno 2022 le quote a carico di ciascun genitore.

La somma residua, confluita nella disponibilità, verrà ridistribuita nel PA e.f. 2024 con le stesse finalità.

Previsione iniziale € 2.559,00
Variazioni in corso d'anno € 2.992,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2023	2356	E	3/1	1.368,00	Introito quote partecipazione alunni classi aderenti alla rappresentazione teatrale in Lingua Inglese
18/12/2023	9348	E	3/2	1.624,00	Contributo genitori alunni alcune classi secondaria per partecipazione rappresentazione teatrale in Lingua Francese e Inglese a Pescara

<i>Previsione definitiva</i>	€	5.551,00	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.300,00	
<i>Pagato</i>	€	1.300,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	5.551,00	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	4.251,00	

Progetti - P02.13 - EDUCAZIONE ALLA LEGALITA' E PREVENZIONE DEL BULLISMO E CYBERBULLISMO

Il macroprogetto sviluppa "I percorsi della legalità" con lo scopo di sensibilizzare e attivare conoscenza ed informazione, avviare percorsi di consapevolezza per bambini, ragazzi e insegnanti.

Si tratta di un progetto incentrato sulle problematiche inerenti alla legalità che spaziano dal rispetto delle regole al rispetto degli altri, dall'uso corretto della rete al lavoro minorile, dall'evasione fiscale alla sicurezza.

Un'attenzione particolare è rivolta alla prevenzione al bullismo e cyberbullismo e alla conoscenza e consapevolezza dei Diritti contenuti nella Convenzione Internazionale dei Diritti dell'Infanzia.

La somma residua confluita nella disponibilità verrà ridistribuita nel PA e.f. 2023 con le stesse finalità.

<i>Previsione iniziale</i>	€	3.090,15	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	
<i>Previsione definitiva</i>	€	3.090,15	
<i>Somme impegnate</i>	€	1.090,15	
<i>Pagato</i>	€	1.090,15	
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	3.090,15	
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	2.000,00	

Progetti - P02.14 - CONTINUITA' E ORIENTAMENTO

Con la realizzazione di questo macroprogetto si è data l'opportunità ai tre ordini di scuola (infanzia, primaria e secondaria di 1° grado) di svolgere un lavoro comune, attraverso riunioni, anche da remoto, in cui i rappresentanti delle diverse scuole si sono confrontati, per promuovere la conoscenza reciproca e lo scambio di esperienze culturali, educative e didattiche

Alla base della continuità c'è l'esigenza pedagogica e psicologica di garantire il rispetto per il "continuum" della crescita della persona e un itinerario didattico-pedagogico organico, unitario, conforme alle esigenze di ogni singolo alunno, adeguato alle caratteristiche proprie dell'età evolutiva.

Le attività didattiche concordate tra gli insegnanti dei diversi ordini di scuola, hanno favorito il passaggio degli alunni dalla scuola dell'infanzia alla scuola primaria, e da questa alla scuola secondaria di 1° grado per prevenire anche disagi ed insuccessi.

Anche questo progetto è stato finanziato, per quanto riguarda il pagamento dei compensi al personale, con il Fondo di Istituto ed è stato pienamente realizzato.

Non sono stati utilizzati i fondi in esso previsti per l'acquisto di beni di consumo.

La somma residua confluita nella disponibilità verrà ridistribuita nel PA e.f. 2024 con le stesse finalità.

<i>Previsione iniziale</i>	€	2.000,00	
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00	

Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	2.000,00	

Progetti - P02.16 – SPORT E SALUTE

Attraverso le attività previste nella macro-area si è inteso sviluppare negli alunni della scuola le capacità corporeo-motorie, una maggiore conoscenza di sé, delle proprie capacità, dei propri limiti, potenziando l'autocontrollo e l'autostima; divulgare l'attività sportiva e i giochi di squadra.

Il progetto è stato attuato attraverso i seguenti progetti e attività:

- Psicomotricità nella scuola dell'infanzia
- Minibasket nella scuola primaria, con esperti esterni
- Progetti ministeriali di avviamento e potenziamento delle pratiche sportive: Scuola Attiva; Giochi sportivi studenteschi
- Partecipazione a gare, tornei, incontri, ecc...
- Attività di educazione alla salute

Non sono stati utilizzati i fondi inizialmente previsti nel progetto né quelli in esso successivamente confluiti per contributi erogati dalle Associazioni che utilizzano nel tardi pomeriggio gli impianti sportivi della scuola per l'acquisto di beni di consumo.

La somma residua, confluita nella disponibilità verrà ridistribuita, nel PA e.f. 2024.

Previsione iniziale	€	5.966,73
Variazioni in corso d'anno	€	1.110,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/03/2023	2356	E	2/3	80,00	Contributo da società sportive per utilizzo palestra e.f. 2023
26/04/2023	2937	E	2/3	350,00	Ulteriore somma erogata per l'uso della palestra della scuola da parte delle Associazioni sportive
26/04/2023	2937	E	2/3	120,00	Storno per errata imputazione somma pervenuta dalle associazioni sportive anziché dal Programma Latte nelle scuole
29/06/2023	4639	E	2/3	240,00	Utilizzo palestra da Associazioni - Introito saldo
30/11/2023	8976	E	2/3	320,00	Introito quote utilizzo Palestra - Mesi di Ottobre e Novembre a.s. 2023/2024

Previsione definitiva	€	7.076,73	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.076,73	
Residua disponibilità finanz	€	7.076,73	

Progetti - P02.22 – PON Apprendimento e Socialità Avviso n.9707/2021 C.I.10.2.2A-FSEPON-MO-2021-39

Con l'Avviso pubblico prot.n. AOODGEFID/9707 del 27/04/2021 il M.I. ha inteso ampliare e sostenere l'offerta formativa per gli anni scolastici 2020/2021 e 2021/2022 integrando gli interventi già pianificati con azioni specifiche volte a migliorare le competenze di base, ridurre il divario digitale e promuovere iniziative per l'aggregazione e la socialità al fine di fronteggiare l'emergenza epidemiologica che ha interessato il Paese e superare le criticità legate alle conseguenti distanze relazionali che possano acuire i fenomeni legati alla dispersione scolastica.

Il progetto inerente l’Azione 10.2.2A, composto da n. 9 moduli, ha previsto la realizzazione di percorsi educativi coerenti con le priorità definite dagli organi collegiali della scuola da destinare agli alunni di scuola primaria ai fini della potenziamento delle competenze di base.

Il progetto è stato interamente realizzato e conclusa la rendicontazione.

Il saldo è stato erogato ed è stata radiata la somma non spesa e quindi non riconosciuta e non liquidata dal MIM.

Previsione iniziale € 4.482,41
 Variazioni in corso d’anno € -1.384,53

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/05/2023	3666	E	2/3	-1.384,53	Radiazione residui attivi - Applicazione Circolare Mef del 7 aprile 2008 - Riallineamento schede illustrative finanziarie relative al progetto PON FSE Apprendimento e Socialità non interamente finanziato
30/12/2023	9531	E	1/3	-274,83	Variazione tra i sottoconti delle attività e/o dei progetti ai fini della sistemazione contabile e per la predisposizione del Conto Consuntivo e.f. 2023
30/12/2023	9531	E	1/4	704,68	Variazione tra i sottoconti delle attività e/o dei progetti ai fini della sistemazione contabile e per la predisposizione del Conto Consuntivo e.f. 2023
30/12/2023	9531	E	2/3	-429,85	Variazione tra i sottoconti delle attività e/o dei progetti ai fini della sistemazione contabile e per la predisposizione del Conto Consuntivo e.f. 2023

Previsione definitiva € 3.097,88
 Somme impegnate € 3.097,88
 Pagato € 3.097,88
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.097,88
 Residua disponibilità finanzia € 0,00

Progetti - P02.24 – Progetti Infanzia

Il progetto che si è proposto di intervenire in modo mirato attraverso le relative attività sullo sviluppo dell’autonomia individuale, delle capacità corporeo-motorie e intende favorire nei bambini una maggiore conoscenza di sé, delle proprie capacità, dei propri limiti, la socializzazione potenziando l’autocontrollo e l’autostima e divulgare l’attività sportiva e i giochi di squadra attraverso le seguenti attività:

- di potenziamento della lingua inglese per gli alunni dell’ultimo anno di scuola dell’infanzia
- di psicomotricità nella scuola dell’infanzia
- di attività a tema anche legate al territorio (ricorrenza della festa del papà, altare a San Giuseppe, recite di fine anno, musical...),
- attività artistiche, canto e recitazione e di educazione alla salute

è stato pienamente realizzato pur non avendo apparentemente sostenuto alcuna spesa diversa da quella per i compensi accessori al personale impegnato nella sua realizzazione.

Le spese sostenute per il personale docente e ATA impegnati nelle relative attività svolte sia in orario curricolare che in orario extracurricolare sono state finanziate con il fondo di istituto e liquidate attraverso il cedolino unico.

La somma residua verrà utilizzata nell’e.f. 2024.

Previsione iniziale € 3.224,58
 Variazioni in corso d’anno € 0,00
 Previsione definitiva € 3.224,58
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.224,58
 Residua disponibilità finanzia € 3.224,58

Progetti - P02.25 – Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza-Avviso n.33956/2022

Con nota prot.n. 53714 del 21/06/2022 la scuola è stata formalmente autorizzata alla realizzazione del progetto presentato dietro candidatura all'Avviso pubblico 33956/2022 emanato per dare l'opportunità di organizzare di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze delle studentesse e degli studenti e per la socialità e l'accoglienza.

Il progetto identificato dal codice 10.2.2A-FEDERPOC-MO-2022-20, autorizzato per € 66.0066,00 prevede attività formativa suddivisa in n. 13 moduli tutti conclusi nell'e.f. 2023.

Una piccola parte degli impegni assunti per l'acquisto di beni e servizi per lo svolgimento delle attività dei moduli avviati sono stati liquidati nel 2022. Tutti gli altri impegni assunti per l'acquisto di beni e servizi per lo svolgimento delle attività dei moduli avviati e per le figure professionali utilizzate sono stati liquidati nel 2023.

La somma residua, al netto di quella radiata, sarà utilizzata per le stesse finalità nell'e.f. 2024 tenuto conto delle Disposizioni emanate per l'attuazione delle iniziative cofinanziate dai Fondi Strutturali Europei.

Previsione iniziale € 64.429,57
 Variazioni in corso d'anno € 247,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2023	4639	E	1/3	924,24	Restituzione compenso liquidato all'ins. Menadeo Maria per indicazione IBAN errato
19/10/2023	7574	E	1/3	-676,65	Radiazione residui attivi - Applicazione Circolare Mef del 7 aprile 2008 - Riallineamento schede illustrative finanziarie relative al progetto PON FSE Socialità 10.2.2A-FSEPON-MO-2022-20 (ex codice 10.2.2A-FDRPOC-MO-2022-20) non interamente finanziato

Previsione definitiva € 64.677,16
 Somme impegnate € 57.821,78
 Pagato € 57.821,78
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 64.677,16
 Residua disponibilità finanz € **6.855,38**

Progetti - P02.27 – ARTE MUSICA E LINGUAGGI ESPRESSIVI

Il progetto è stato attuato attraverso microprogetti le cui attività sono state svolte sia in orario curricolare, anche con il contributo dei docenti di potenziamento, sia in orario extracurricolare; è stato finanziato con il fondo di istituto attraverso il cedolino unico (per le ore aggiuntive dei docenti interni).

Con la realizzazione delle attività previste gli alunni hanno espresso le proprie emozioni ed il proprio vissuto attraverso linguaggi musicali, teatrali, corporei; si sono rapportati con gli altri attraverso la musica, il teatro, il movimento. Si è introdotta la conoscenza della musica e il suo sviluppo nel corso dei secoli; sviluppato le capacità espressive, corporeo - motorie e una maggiore conoscenza di sé, delle proprie capacità, dei propri limiti, potenziando l'autocontrollo e l'autostima.

Si è data la possibilità di conseguire anche per musica certificazioni valide riconosciute sul territorio nazionale.

Per il sostenimento ed il pagamento degli esami Trinity sono state interamente introitate nel P.A. dell'anno 2023 le quote a carico di ciascun genitore.

Non è stata sostenuta altra spesa per l'acquisto di beni e servizi.

La somma residua confluita nella disponibilità verrà ridistribuita nel PA e.f. 2024 con le stesse finalità.

Previsione iniziale € 3.033,66
 Variazioni in corso d'anno € 2.086,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2023	4639	E	5/3	832,00	Accertamento e riscossione delle quote degli alunni partecipanti al concorso musicale ad Ortona (€ 438,00) e per il sostenimento degli esami Trinity (€ 394,00)
18/12/2023	9348	E	3/2	726,00	Contributo alunni classi 1^ A e 1^ C secondaria per adesione progetto In...Canto
30/12/2023	9531	E	3/2	528,00	Contributo alunni classi 1^ B secondaria per adesione progetto In...Canto

Previsione definitiva	€	5.119,66	
Somme impegnate	€	792,60	
Pagato	€	792,60	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.119,66	
Residua disponibilità finanziarie	€	4.327,06	

Progetti - P02.28 – INCLUSIONE

Questo macroprogetto si propone di intervenire in modo mirato su gruppi di alunni con difficoltà e bisogni educativi specifici, alunni potenzialmente a rischio di abbandono scolastico, alunni stranieri. Le azioni educative svolte dai docenti di potenziamento ovvero in orario extracurricolare da quelli disponibili ai quali è stato liquidato il compenso a carico del fondo di istituto.

Non sono stati utilizzati i fondi in esso previsti per l'acquisto di beni di consumo.

La somma residua, confluita nella disponibilità verrà ridistribuita, nel PA e.f. 2024 con le stesse finalità.

Previsione iniziale	€	2.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.000,00	

Progetti - P02.29 – SCUOLAB 2^ EDIZIONE – PROGETTO "BROADWAY A SCUOLA"

Con determinazione dirigenziale la Regione Molise ha concesso il finanziamento alla scuola per la realizzazione del progetto presentato dal titolo "BROADWAY a scuola". La candidatura all'Avviso "SCUOLAB 2^ Edizione" è stata presentata a fine anno 2022 al fine di ottenere il sostegno da parte della Regione Molise per realizzare le attività in esso previste a forte valenza culturale e innovativa. Il progetto sarà realizzato nel 2023. Le attività formative, rivolte agli alunni della scuola secondaria e suddivise in 4 laboratori, saranno effettuate dal personale interno avvalendosi del supporto di società e/o esperti del settore.

Il progetto prevedeva attività formative, rivolte agli alunni della scuola secondaria e suddivise in 4 laboratori.

L'Istituto ha comunicato la sua rinuncia e il progetto non è stato realizzato restituendo alla Regione Molise l'acconto erogato.

Previsione iniziale	€	15.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	-7.500,00	
Previsione definitiva	€	7.500,00	
Somme impegnate	€	7.500,00	
Pagato	€	7.500,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.500,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P02.30 – PROGETTO DI RETE: CIAK SI IMPARA!

Il progetto era stato inserito con l'intento di insegnare agli alunni dai 3 ai 14 anni la storia e l'utilizzo del linguaggio audiovisivo per affrontare in modo critico la lettura e la conoscenza del territorio.

Il progetto non è stato realizzato.

Pertanto la residua disponibilità è confluita nell'avanzo per essere ridistribuito nel PA e.f. 2024.

Previsione iniziale	€	3.197,61	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	3.197,61	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.197,61	
Residua disponibilità finanz	€	3.197,61	

P04 – Progetti per “Formazione /aggiornamento del personale”**Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"**

Il progetto ha come obiettivo il miglioramento delle risorse umane attraverso corsi formazione e/o aggiornamento del personale docente e ATA.

Nell'ambito dei processi di riforma e di innovazione della scuola, la formazione costituisce una leva strategica fondamentale per lo sviluppo professionale, per il necessario sostegno agli obiettivi di cambiamento e per un'efficace gestione delle risorse umane.

Il Comprensivo, nell'elaborare il “Piano di Formazione del personale” allegato al PTOF, ha delineato le priorità della formazione per il triennio, definite a partire dai bisogni reali che si manifestano nel sistema educativo e dall'intersezione tra obiettivi prioritari nazionali, esigenze delle scuole e crescita professionale dei singoli operatori.

Alcune attività formative sono realizzate direttamente dal MIM o dalla rete di Ambito Molise 2 o con fondi appositamente assegnati ai docenti. Altre attività ricadenti nelle aree di interesse e tipologie delineate nel protocollo ministeriale adottate dal Collegio dei Docenti invece sono realizzate direttamente dal Comprensivo; in particolare quest'anno tra tutte le attività formative realizzate sono state gestite quelle attinenti alla sicurezza sul lavoro anche per conto degli Istituti Comprensivi di Termoli poiché scuola capofila della rete.

La somma residua confluita nella disponibilità verrà ridistribuita nel PA e.f. 2024 con le stesse finalità.

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.498,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
26/04/2023	2937	E	3/5	825,50	Finanziamento progetto Erasmus KA121-SCH-2684133B - Mobilità Dirigente Scolastica
23/05/2023	3665	E	3/5	1.922,30	Rimborso quota spese sostenute per formazione Addetto Antincendio (Rischio Elevato) fornita dai Vigili del fuoco agli incaricati individuati dall'I.C."Schweitzer" e "Achille Pace" ai sensi dell'Accordo di rete di scopo sottoscritto in data 11.01.2023
23/05/2023	3665	E	3/5	709,00	Acconto risorse finanziarie per attività formative Scuola di rete a.s. 2022/2023
08/09/2023	5816	E	3/5	1.273,20	Restituzione quote a saldo da parte dell'Istituto Comprensivo di Difesa Grande (€ 709,00) e Schweitzer (€ 564,20) per affidamento quale scuola capofila accordo di rete corso di formazione Addetto Antincendio FOR 3
20/10/2023	7626	E	3/5	710,00	Accertamento quota a saldo risorse finanziarie per attività formative Scuola di rete a.s. 2022/2023 - Rendicontazione validata dai Revisori dei Conti

24/10/2023	7739	E	3/5	58,75	A.F. 2023 Assegnazione funzionamento amministrativo-didattico Periodo settembre/dicembre 2023
------------	------	---	-----	-------	---

Previsione definitiva	€	8.498,75	
Somme impegnate	€	7.427,19	
Pagato	€	7.427,19	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.498,75	
Residua disponibilità finanziarie	€	1.071,56	

Progetti - P04.26 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, DL. 115/2022

Con nota prot.n.52965 del 18 novembre 2022 il M.I.M. ha assegnato a questo Comprensivo i fondi ex art. 39, comma 1, DL 115/2022 convertito con modificazioni dalla L.142/2022 (c.d. Decreto aiuti-bis).

La somma è stata introitata alla fine dell'e.f. 2022 e suddivisa in due interventi tenuto conto delle necessità della scuola e delle indicazioni di cui alla nota summenzionata.

La somma proveniente da fondi di investimento pubblico vincolati alla realizzazione di specifiche attività o progetti accertata nell'ambito di questo intervento per l'acquisto di servizi di formazione e aggiornamento al personale è stata interamente spesa.

Previsione iniziale	€	1.542,92
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022	10551	E	3/5	1.542,92	Assegnazione Risorse ex art. 39-bis DL115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da COVID19

Previsione definitiva	€	1.542,92	
Somme impegnate	€	1.542,92	
Pagato	€	1.370,46	
Rimasto da pagare	€	172,46	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.542,92	
Residua disponibilità finanziarie	€	0,00	

Progetti - P04.32 - FUTURA PNRR - "ANIMATORE DIGITALE: FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO"

Per l'attuazione delle azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1. "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4- Componente 1 – del PNRR, il Ministero con Decreto 222/2022 ha finanziato risorse per € 2.000,00 per gli anni scolastici 2022/2023 e 2023/2024, di cui € 1.000,00 già erogati.

La somma proveniente dai fondi di investimento pubblico vincolati alla realizzazione di specifiche attività o progetti, accertata nell'ambito di questo intervento per l'acquisto di servizi di formazione e aggiornamento al personale, non è stata ancora impegnata. La somma residua al termine dell'e.f. 2023 sarà spesa nell'e.f. 2024 entro il termine previsto del 31/08/2024 per le stesse finalità.

Previsione iniziale	€	2.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanziarie	€	2.000,00	

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2023

Nell'esercizio finanziario 2023 si sono verificate economie di bilancio per un importo complessivo di € 310.728,78.

La somma si compone di € 193.789,64 provenienti dai seguenti finanziamenti finalizzati:

Importo	Descrizione
€ 10.110,04	CONTRIBUTO VIAGGI (COMPENSIVO DI € 5.790,00 DI INCENTIVO PROGETTO BASILICATA)
€ 559,00	QUOTE GENITORI ATTIVITA' ESTERNE AA.PP.
€ 2.992,00	QUOTE GENITORI ATTIVITA' ESTERNE 23/24 (TEATRO IN LINGUA INGLESE E FRANCESE)
€ 1.254,00	QUOTE GENITORI ATTIVITA' ESTERNE 23/24 (PROGETTO IN...CANTO)
€ 1.735,00	CONTRIBUTO GENITORI NON UTILIZZATO DA QUOTE ASSICURAZIONE ALUNNI
€ 1.224,58	QUOTE GENITORI PROGETTI PSICOMOTRICITA'
€ 91,60	QUOTE ESAMI TRINITY
€ 6.855,38	PROGETTO PON SOCIALITA' AVVISO 33956/2022 (10.2.2A-FDRPOC-MO-2022-20)
€ 7.301,00	PROGETTO PA DIGITALE SITO WEB
€ 7.189,00	PROGETTO PA DIGITALE CLOUD
€ 1.520,15	PROGETTO PON AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI INFANZIA
€ 129.792,66	PROGETTO PNRR CLASSROOMS
€ 270,43	PNRR CLASSROOMS - GARANZIA DITTA FARE MUSICA
€ 2.000,00	FONDI FUTURA PNRR – ANIMATORI DIGITALI 2022/2024
€ 2.378,76	FONDI MIUR ORIENTAMENTO
€ 1.262,35	FONDI REGIONE PROG. CTP PERCORSI 3
€ 3.015,00	FONDI REGIONE FEI L'ITALIANO PER INTEGRARSI
€ 3.000,00	PREMIO CONCORSO REGIONI
€ 2.779,23	FONDI REGIONE PER ATTIVITA' LUDICO MOTORIE
€ 272,56	FONDI MIUR COMODATO
€ 1.326,42	FONDI MIUR FINALIZZATI ALUNNI H
€ 6.860,48	CONTRIBUTO COMUNE FINALIZZATO AA.PP.

e di € 116.939,14 provenienti dai seguenti finanziamenti senza vincolo di destinazione:

Importo	Descrizione
€ 4.670,00	CONTRIBUTO TIROCINANTI
€ 981,46	CONTRIBUTO DISTRIBUTORI
€ 3.928,92	CONTRIBUTO FRUTTA NELLA SCUOLA
€ 178,50	CONTRIBUTO LATTE NELLA SCUOLA
€ 13.489,11	CONTRIBUTO COMUNE NON FINALIZZATO AA.PP.
€ 85.503,35	FONDI MIUR NON FINALIZZATI
€ 2.034,00	FIDEJUSSIONE DITTA VASTARREDO
€ 4.297,50	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONI UTILIZZO PALESTRA
€ 1.856,30	PREMI CONCORSI ALUNNI

RIEPILOGO

In sede di stesura del Programma Annuale era stata prevista la somma di €. 151,00 (Fondo di riserva) che non è stata utilizzata.

Dal mod. J risulta inoltre un fondo di cassa a fine esercizio di €. 231.217,34 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con la verifica di cassa della banca cassiera.

Il risultato complessivo d'esercizio risultante dal saldo di cassa al 31/12/2023 - mod. J - più i residui attivi, meno i residui passivi, si presenta con un Avanzo d'Amministrazione pari ad €. 310.728,78.

Dal mod. K emerge che la consistenza patrimoniale complessiva è pari ad € 519.130,31. Tale importo è dato dalla somma del valore dei beni della scuola, dei crediti e del fondo cassa.

Il mod. L riporta l'elenco dei residui attivi e passivi determinati al termine dell'esercizio ed evidenzia anche i residui relativi ad anni precedenti. Relativamente ai residui attivi degli anni precedenti, all'atto del saldo di alcuni progetti FESR e FSE, sono stati disposti e deliberati dal Consiglio di Istituto i provvedimenti di radiazione dei residui a causa della mancata esigibilità della differenza tra l'importo autorizzato e quello rendicontato ed erogato:

- prot.n. 3666 del 23/05/2023 per € -1.384,53 FSE Apprendimento e Socialità - C.I.:10.2.2A-FSEPON-MO-2021-39 -Avviso 9707/2021
- prot.n. 3668 del 23/05/2023 per € - 0,66 FESR Digital Board C.I.:13.1.2A-FESRPON-MO-2021-36 Avviso 28966/2021
- prot.n. 4970 del 24/07/2023 per € - 48,24 FESR Reti Locali C.I.: 13.1.1A-FESRPON-MO-2021-9 Avviso 20480/2021
- prot.n. 7569 del 19/10/2023 per € -23,71 FESR Edugreen C.I.:13.1.3A-FESRPON-MO-2022-21 – Avviso 50636/2021
- prot.n. 7574 del 19/10/2023 per € - 676,65 FSE Socialità C.I.:10.2.2A-FSEPON-MO-2022-20 - Avviso 33956/2022

quantificati complessivamente in € - 2.133,79.

Il prospetto delle spese del personale - mod. M – descrive, in ordine cronologico per mese di liquidazione, la consistenza numerica del personale al quale sono stati corrisposti a carico del P.A. alcuni compensi accessori e la spesa conseguente, comprensiva degli oneri e contributi a carico sia del dipendente che dell'amministrazione.

Le risultanze del prospetto riepilogativo per aggregato delle entrate e per tipologia di spesa - mod. N - concordano con quelle del mod. H - conto finanziario -.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		106.501,18
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	173.076,52	
b) in conto residui	€	230.774,06	
		Totale	€ 403.850,58
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	238.174,73	
d) in conto residui	€	40.959,69	
		Totale	€ 279.134,42
Fondo di cassa a fine esercizio	€		231.217,34
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	79.683,90	
- Residui passivi	€	172,46	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		310.728,78

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	485,95	-485,94	0,01
Materiali	174.908,99	33.492,53	208.401,52
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	175.394,94	33.006,59	208.401,53
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	239.796,42	-160.112,52	79.683,90
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	106.501,18	124.716,16	231.217,34
Totale disponibilità	346.297,60	-35.396,36	310.901,24
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	521.692,54	-2.389,77	519.302,77
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	40.959,69	-40.787,23	172,46
Totale Debiti	40.959,69	-40.787,23	172,46
Consistenza patrimoniale	480.732,85	38.397,46	519.130,31
TOTALE PASSIVO	521.692,54	-2.389,77	519.302,77
<p>Note relative alla situazione patrimoniale: La consistenza patrimoniale dell'I.C. Bernacchia al 31/12/2023 è pari ad € 519.130,31. La stessa comprende oltre alle disponibilità liquide e creditizie il valore dei beni risultanti dall'inventario della scuola e di proprietà dello Stato che, in seguito alla rivalutazione annuale, ha subito modifiche rispetto a quello dell'anno precedente.</p>			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	239.796,42	-2.133,79	237.662,63	230.774,06	6.888,57	72.795,33	79.683,90
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	40.959,69	0,00	40.959,69	40.959,69	0,00	172,46	172,46

I residui attivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del Regolamento) 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	61.060,64	25,62%
02	Acquisto di beni di consumo	10.315,78	4,33%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	64.866,61	27,22%
04	Acquisto di beni d'investimento	92.083,08	38,63%
05	Altre spese	2.521,08	1,06%
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	7.500,00	3,15%
	Totale generale	238.347,19	100%

PARTITE DI GIRO: 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 € 2.500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 15 del 14/02/2023 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 133 del 21/12/2023.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione e del Merito.

INDICI DI BILANCIO

Dal calcolo dei seguenti indici 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{31.976,36}{245.871,85} = \mathbf{0,13}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{213.895,49}{245.871,85} = \mathbf{0,87}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{245.871,85}{245.871,85} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{72.795,33}{245.871,85} = \mathbf{0,30}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{230.774,06}{237.662,63} = \mathbf{0,97}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{79.683,90}{483.534,48} = \mathbf{0,16}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{156.669,17}{238.347,19} = \mathbf{0,66}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{81.678,02}{238.347,19} = \mathbf{0,34}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{172,46}{238.347,19} = \mathbf{0,00}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{40.959,69}{40.959,69} = \mathbf{1,00}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{172,46}{279.306,88} = \mathbf{0,00}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{238.347,19}{704} = \mathbf{338,56}$$

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

La popolazione scolastica, alla data del 31/10/2023, comunicata in occasione dell'approvazione del P.A. per l'e.f. 2024, era di 704 alunni distribuita su 37 classi/sezioni.

Il numero degli alunni iscritti a seguito di trasferimento c/o altre scuole e/o all'estero risulta essere, alla data del 15/03/2024, di n. 698 alunni secondo i seguenti prospetti distinti per tipologia di ordine di scuola:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo								
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	154	0	151	151	5	18,88

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo												
	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 i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i 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	3	1	4	69	0	51	17	68	3	-1	17,00
Seconde	0	2	1	3	47	0	30	15	45	1	-2	15,00
Terze	0	3	1	4	80	0	60	22	82	3	+2	20,50
Quarte	0	3	1	4	67	0	51	15	66	4	-1	16,50
Quinte	0	3	1	4	81	0	61	23	84	3	+3	21,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	14	5	19	344	0	253	92	345	14	+1	18,00
Prime	0	3	0	3	61	0	60	0	60	1	-1	20,00
Seconde	0	3	0	3	62	0	61	0	61	1	-1	20,33
Terze	0	4	0	4	79	0	81	0	81	1	+2	20,25
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	10	0	10	202	0	202	0	202	3	0	20,19

IL PERSONALE

L'organico docente ed amministrativo dell'Istituto, oltre al Dirigente Scolastico di ruolo, non ha subito modifiche sostanziali rispetto ai dati comunicati alla data del 31/10/2023 in occasione dell'approvazione del P.A. per l'e.f. 2024. Risulta essere aumentato di n. 2 unità il corpo docente poiché sono stati assegnati in organico di fatto n. 2 insegnanti di sostegno, di cui uno per l'infanzia e l'altro per la primaria, ad alunni riconosciuti in corso d'anno con disabilità. Pertanto alla data odierna il numero dei docenti risulta essere di n. 101 unità, n. 1 D.S., n. 1 DSGA e n. 19 unità di personale ATA suddivisi come segue:

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo	
DIRIGENTE SCOLASTICO	1
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	73
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
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	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
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*	0
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	101
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	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	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 dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
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 deter. con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	20

CONCLUSIONI

Alla luce dei risultati conseguiti, tenendo conto dei progetti e delle varie iniziative realizzate, delle attività di docenti e ATA, della valutazione degli alunni, dei rapporti con le famiglie e con gli Enti esterni, si può ritenere che la gestione economica, condotta nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari, ha permesso di realizzare gli obiettivi programmati in modo soddisfacente e di migliorare la qualità della scuola, sia pure l'emergenza epidemiologica ha reso impossibile la realizzazione di tutte le attività inizialmente previste e ha comportato adeguamenti e variazioni al programma annuale.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario
2. Nel corso del periodo finanziario sono stati acquistati beni durevoli che sono stati regolarmente registrati sul libro d'inventario
3. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti
4. La gestione degli ordini contabili con l'istituto cassiere è avvenuta tramite sistema OIL
5. Alla scuola è intestato un conto corrente bancario per la gestione dei movimenti relativi a tutte le attività curriculari su cui far affluire eventuali contributi dei genitori nonché le quote assicurative
6. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dalla legge
7. Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese del personale
8. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati
9. Non vi sono state gestioni fuori bilancio
10. I versamenti delle famiglie per le spese scolastiche sono state gestite sul sistema Pago in Rete

La sottoscritta nella convinzione di avere agito nell'interesse della scuola, tenendo conto dei termini previsti dal Decreto n. 129/2018, sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, sottopone ai Revisori dei Conti l'esamina del Consuntivo e.f. 2023 e i suoi allegati, compresa la presente relazione, al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale per la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

Il Conto Consuntivo che si propone, se approvato, sarà pubblicato sul sito d'istituto e sarà accessibile alle famiglie, al personale o a chi abbia interesse a conoscere l'andamento amministrativo generale della Scuola.

Termoli, 15 marzo 2025

Per il supporto tecnico-contabile

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

IL D.S.G.A.
rag. Rachelina PILLA



 LA DIRIGENTE SCOLASTICA
Prof.ssa Rosanna SCRASCIA
