


**ISTITUTO COMPRENSIVO "R. Gasparini" Novi di Modena**

Viale Martiri della Libertà 18 B– 41016 Novi di Modena –Tel. 059/670129

 E-mail: moic80500q@istruzione.it - C.F.: 90016270366 – [Codice IPA UFFT48](#)

 Sito web: <http://www.comprensivonovi.edu.it>

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023**

## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA GESTIONE DEL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2023**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023, relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo 2023, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi del D.l. n. 129/2018 e trasmessa ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile. Successivamente sarà sottoposto al Consiglio di Istituto, entro il 30 aprile, per l'approvazione.

Nel Conto Consuntivo sono misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2023 mediante il confronto tra le previsioni fatte e il reale andamento di gestione, riguardante il periodo 01/01/2023 – 31/12/2023.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario, per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

La presente relazione ha inoltre lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A., che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita, verificatisi nel corso dell'esercizio 2023.

La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

**Elementi della Relazione illustrativa sul Conto consuntivo**

La Relazione illustrativa al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2023 Sede di Novi e Rovereto s/S**

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	7	7	159	0	159	159	5	22,71

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo**

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti anti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti anti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti anti classi funzionanti a tempo pieno/prorolungato (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	1	2	3	64	0	0	48	48	2	0	16,00
Seconde	0	2	1	3	70	0	46	24	70	5	0	23,33
Terze	0	2	1	3	60	0	35	25	60	4	0	20,00
Quarte	0	2	1	3	66	0	44	22	66	3	0	22,00
Quinte	0	3	1	4	73	0	49	24	73	3	0	18,25
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>6</b>	<b>16</b>	<b>333</b>	<b>0</b>	<b>174</b>	<b>143</b>	<b>269</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>20,81</b>
Prime	0	5	0	5	98	0	98	0	98	8	0	19,60
Seconde	0	5	0	5	89	0	89	0	89	1	0	17,80
Terze	0	5	0	5	107	0	107	0	107	6	0	21,40
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>294</b>	<b>0</b>	<b>294</b>	<b>0</b>	<b>294</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>19,60</b>

**B) Dati sul personale in servizio**

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

**Data di riferimento: 15 Marzo 2023**

DIRIGENTE SCOLASTICO	<b>1</b>
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	<b>53</b>
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	<b>3</b>
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	<b>2</b>
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	-
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	<b>8</b>
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	<b>8</b>
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>3</b>
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>6</b>
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	-
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	-
Insegnanti di religione incaricati annuali	<b>3</b>
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	<b>6</b>
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	<b>3</b>
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
<i>Organico COVID insegnanti ITD al termine lezioni*</i>	-
<i>Organico COVID insegnanti ITD spezzone al termine lezioni*</i>	-
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>95</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	-
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	<b>1</b>
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	-
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	<b>1</b>
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	<b>3</b>
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>1</b>
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	-
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	-
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	-
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	-
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	<b>14</b>
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	-
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	<b>5</b>
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	-
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	-
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	<b>2</b>
Organico ATA -Coll. Scol. al termine lezione *	-
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>27</b>

Il conto consuntivo è composto da tre parti fondamentali che sono:

- Conto finanziario
- Conto economico
- Conto del patrimonio

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale 2023 approvato dal consiglio di istituto nella seduta del 14/02/2023 con delibera n. 11.

A seguito di maggiori e minori entrate rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle modifiche al Programma Annuale. (variazioni)

Le entrate accertate ammontano ad **€ 369.596,70** di cui **€ 241.255,69** rimosse e **€ 128.341,01** non rimosse al 31/12/2023 che costituiscono i residui attivi relativi all'esercizio finanziario 2023.

Le uscite impegnate ammontano ad **€ 362.459,67** di cui **€ 181.111,27** pagate e **€ 181.348,40** non pagate al 31/12/2023 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2023.

L'esercizio 2023 si è chiuso con un **avanzo di esercizio** di **€ 7.137,03** pari alla differenza tra le entrate effettivamente accertate (**€ 369.596,70**) e le spese effettivamente impegnate (**€ 362.459,67**) L'avanzo complessivo a fine esercizio è pari ad **€ 161.737,48** ed è determinato come somma algebrica del saldo di cassa al 31.12.2023 (**€ 146.147,71**), dei residui attivi (**€ 154.328,30**) detratti quelli passivi (**€ 181.348,40**) a fine esercizio.

L'**avanzo di amministrazione** può essere determinato sommando le voci seguenti:

Disponibilità da programmare al 31.12.23	<b>8.203,90</b>
Economie nei vari aggregati di spesa (mod. N delle spese)	<b>190.670,61</b>
Fondo di riserva e.f. 2023	<b>158,05</b>
Radiazioni residui attivi al 31/12/2023	<b>-37.441,91</b>
Radiazione residui passivi al 31/12/2023	<b>566,30</b>
<b>AVANZO di AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO AL 31.12.2023</b>	<b>161.998,90</b>

## L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione risultante al 31.12.2023 è dato dalla somma delle economie risultanti dalle varie attività e progetti più il fondo di riserva. L'avanzo così determinato è di **€ 161.998,90**

<b>ECONOMIE ATTIVITA' E PROGETTI</b>		
<b>Finanziamenti Vincolati</b>		
Finanziamento fondi Europei PON	€.	53.615,57
Finanziamento fondi PNRR	€.	57.456,82
Altri finanziamenti vincolati dello Stato	€.	3.293,40
Finanziamenti da enti locali / altre istituzioni per progetti	€.	30.511,94
Finanziamenti da enti locali funzioni miste	€.	6.200,00
Finanziamento da enti locali materiali pulizie	€.	5.985,90
Contributi FAMIGLIE per progetti	€.	13.067,31
contributi personale scolastico assicurazione	€.	7,00
Contributi da privati per costituzione garanzia definitiva acquisti PNRR	€.	3.656,35
<b>TOTALE FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>	<b>€.</b>	<b>173.703,29</b>
Finanziamenti dello stato per orientamento		308,04
Contributi distributori automatici		1.738,63
Contributi famiglie non vincolati		5.332,00
Finanziamenti dello Stato dotazione ordinaria		5.559,86
Contributi Comune non vincolati		1.362,30
Contributi da privati		2.508,44
<b>TOTALE FINANZ. NON VINCOLATI</b>	<b>€.</b>	<b>16.809,27</b>
<b>Fondo di riserva</b>	<b>€.</b>	<b>158,05</b>
<b>Z01 - DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE VINCOLATE</b>	<b>€</b>	<b>8.203,90</b>
<b>RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI</b>		<b>-37.441,91</b>
<b>RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI</b>		<b>566,30</b>
<b>TOTALE AVANZO AMMINISTRAZIONE 2023</b>		<b>161.998,90</b>
<b>DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		
<b>TOTALE FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>	<b>€.</b>	<b>136.827,68</b>
<b>TOTALE FINANZ. NON VINCOLATI</b>	<b>€.</b>	<b>16.809,27</b>
<b>FONDO DI RISERVA</b>	<b>€.</b>	<b>158,05</b>
<b>TOTALE Z01 -</b>	<b>€.</b>	<b>8.203,90</b>
	€	
<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO COME DA MODELLO J</b>	<b>€.</b>	<b>161.998,90</b>

Per quanto riguarda la gestione di cassa, sono state rimosse entrate per complessivi € **343.766,83** (mod.j) di cui € **102.511,14** in conto residui attivi degli anni precedenti. Al termine dell'esercizio rimangono da riscuotere entrate per € **154.328,30** dettagliatamente indicate nel modello L.

Le spese liquidate durante l'esercizio ammontano ad € **261.693,30** di cui € **80.582,03** in conto residui passivi degli anni precedenti.

I residui passivi determinati nell'anno 2023 ammontano complessivamente ad € **181.348,40** analiticamente descritte nel modello L.

Il fondo cassa al 31.12.2023 risultante dal modello J, pari ad € **189.019,00**, coincide con le risultanze del giornale di cassa e con il Mod. T56 (TU) della Banca d'Italia del mese di Dicembre 2023 (conto infruttifero € **189.019,00**, più conto fruttifero € **0,00**).

L'indice di liquidità finanziaria dato dalla somma del fondo di cassa e i residui attivi diviso i residui passivi evidenzia il seguente risultato: 1,89.

**CONTO FINANZIARIO****ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi, quella definitiva:

<b>Aggregato 01 Avanzo di amministrazione presunto – voce 01 Non vincolato</b>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>43.163,09</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>43.163,09</b>
<i>Riscossi(b)</i>	0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>43.163,09</b>

<b>Aggregato 01 Avanzo di amministrazione presunto – voce 02 Vincolato</b>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>148.574,39</b>
Variazioni in corso d'anno nessuna	
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>148.574,39</b>
<i>Riscossi(b)</i>	0,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>148.574,39</b>

<b>Aggregato 02 Finanziamenti dall'Unione Europea – voce 01 Fondi europei di sviluppo regionale (FSE)</b>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Nuova entrata per pon "Care"	<b>5.082,00</b>
Diminuzione Pon "Care" per modulo non realizzato	<b>-409,46</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>4.672,54</b>
<i>Riscossi(b)</i>	<b>4.672,54</b>
<i>Da riscuotere(c)</i>	<b>0,00</b>
<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 02 Finanziamenti dall'Unione Europea – voce 03 Altri Finanziamenti Unione Europea</b>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>213.333,02</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Fondi per Formazione animatore digitale	<b>1.000,00</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>214.333,02</b>
<i>Riscossi(b)</i>	<b>106.666,50</b>
<i>Da riscuotere(c)</i>	<b>107.666,52</b>
<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 03 Finanziamenti dallo Stato – voce 01 Dotazione ordinaria</b>	
	<b>Previsione iniziale</b>
	<b>12.908,05</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Assegnazione risorse finanziarie per il funzionamento didattico e amministrativo 4/12 EF.2023	6.154,01
Assegnazione risorse finanziarie per il funzionamento didattico e amministrativo integrazione	6.884,50
Assegnazione risorse ex art. 8 DL 104/2013 orientamento per gli studenti	308,04
Assegnazione risorse ex art. 8 DL 104/2013 orientamento per gli studenti integrazione	321,40
	<b>Previsione definitiva (a)</b>
	<b>26.576,00</b>
	<i>Riscossi(b)</i>
	<b>26.576,00</b>
	<i>Da riscuotere(c)</i>
	0,00
	<b>Differenza(a-b-c)</b>
	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 03 Finanziamenti dallo Stato – voce 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato</b>	
	<b>Previsione iniziale</b>
	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Altri finanziamenti vincolati dello Stato Fondi per Ristori educativi D.M. 850/2023 art. 2	950,00
Altri finanziamenti vincolati (Finanziamento Invalsi)	200,00
	<b>Previsione definitiva (a)</b>
	<b>1.150,00</b>
	<i>Riscossi(b)</i>
	<b>1.150,00</b>
	<i>Da riscuotere(c)</i>
	0,00
	<b>Differenza(a-b-c)</b>
	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 05 Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni – voce 03 Comune non vincolati</b>	
	<b>Previsione iniziale</b>
	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Finanziamento Unione terre d'Argine per sostegno alle funzioni genitoriali	2.102,00
Finanziamento Unione terre d'Argine per interventi di qualificazione e miglioramento nella scuola dell'infanzia	3396,12
	<b>Previsione definitiva (a)</b>
	<b>5.498,12</b>
	<i>Riscossi(b)</i>
	5.498,12
	<i>Da riscuotere(c)</i>
	0,00
	<b>Differenza(a-b-c)</b>
	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 05 Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni – voce 04 Comune vincolati</b>	
	<b>Previsione iniziale</b>
	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Finanziamento Unione terre d'Argine funzioni miste	5.200,00
Finanziamento Unione terre d'Argine prodotti pulizie	7.500,00
Finanziamento Unione Terre d'Argine RSPP	900,00
Finanziamento Unione Terre d'Argine per progetti	7.840,00
Finanziamento Unione Terre d'Argine per assistenza informatica	1.000,00
	<b>Previsione definitiva (a)</b>
	<b>22.440,00</b>

<i>Aggregato 05 Finanziamenti da altre istituzioni – voce 05 non vincolati</i>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Trasferimento saldo c/c postale per estinzione CCP	457,63
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>457,63</b>
<b>Riscossi (b)</b>	<b>457,63</b>
<b>Da Riscuotere (c)</b>	<b>0,00</b>
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<i>Aggregato 05 Finanziamenti da altre istituzioni – voce 05 non vincolati</i>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Trasferimento saldo c/c postale per estinzione CCP	457,63
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>457,63</b>
<b>Riscossi (b)</b>	<b>457,63</b>
<b>Da Riscuotere (c)</b>	<b>0,00</b>
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<i>Aggregato 05 Finanziamenti da altre istituzioni – voce 06 vincolati</i>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>17.949,12</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Minore finanziamento progetto Ludocoding tramite IC Carpi Nord	-754,46
Finanziamento progetto Intercultura” Scuole al plurale” tramite IC Carpi 2	4.744,19
Finanziamento progetto “Robotizando” tramite IC Carpi Nord	990,30
Finanziamento progetto “Scrivere bene pensare bene” tramite IC Carpi 2	880,00
Finanziamento per mobilità Erasmus tramite scuola capofila	1.059,00
Finanziamento Comune Valguarnera per alunna DA	2.900,00
Finanziamento per rimborso biglietti partecipazione studenti progetto “Residenze Archeometromab”	375,80
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>28.143,95</b>
<b>Riscossi (b)</b>	<b>22.409,46</b>
<b>Da Riscuotere (c)</b>	<b>5.734,49</b>
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<i>Aggregato 06 Contributi di privati – voce 01 Altri Contributi da famiglie per progetti</i>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>5.000,00</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	3649,00
Maggiore entrata contributo genitori per acquisto diari scolastici	1.990,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	1.907,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	1.240,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	101,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	79,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	479,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	395,00

Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	79,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	79,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	130,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	283,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	135,00
Maggiore entrata per contributo volontario genitori PTOF	28,00
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>15.574,00</b>
<i>Riscossi(b)</i>	15.574,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 06 Contributi di privati – voce 04 Altri Contributi da famiglie per viaggi e visite d’istruzione</b>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>500,00</b>
Variazioni in corso d’anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Maggiore entrata contributo genitori per viaggi e visite d’istruzione	25.312,60
Maggiore entrata contributo genitori per viaggi e visite d’istruzione	98,00
Maggiore entrata contributo genitori per viaggi e visite d’istruzione	719,00
Maggiore entrata contributo genitori per viaggi e visite d’istruzione	470,00
Maggiore entrata contributo genitori per viaggi e visite d’istruzione	33,50
Maggiore entrata contributo genitori per viaggi e visite d’istruzione	41,00
Maggiore entrata contributo genitori per viaggi e visite d’istruzione	840,00
Maggiore entrata contributo genitori per viaggi e visite d’istruzione	21,00
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>28.035,10</b>
<i>Riscossi(b)</i>	28.035,10
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 06 Contributi di privati – voce 05 Altri Contributi da famiglie per assicurazione</b>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>4.000,00</b>
Variazioni in corso d’anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Maggiore entrata per copertura assicurativa alunni	547,00
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>4.547,00</b>
<i>Riscossi(b)</i>	4.547,00
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 06 Contributi di privati – voce 06 Altri Contributi per copertura assicurativa personale scolastico</b>	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d’anno	
Descrizione	Importo
Maggiore entrata per copertura assicurativa personale scolastico	188,50
Maggiore entrata per copertura assicurativa personale scolastico	7,00
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>195,50</b>
<i>Riscossi(b)</i>	<b>195,50</b>
<i>Da riscuotere(c)</i>	0,00
<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 06 Contributi di privati – voce 08 Contributi da imprese non vincolati</b>		
	<b>Previsione iniziale</b>	<b>2.938,63</b>
Variazioni in corso d'anno		
	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
		0,00
	<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>2.938,63</b>
	Riscossi(b)	<b>2.938,63</b>
	Da riscuotere(c)	<b>0,00</b>
	<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 06 Contributi di privati – voce 09 Contributi da imprese non vincolati</b>		
	<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno -		
	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
	Contributi associazioni varie	<b>70,20</b>
	Maggiore entrata per contributo "Coro le Mondine"	<b>1.000,00</b>
	<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>1.070,20</b>
	Riscossi(b)	<b>1.070,20</b>
	Da riscuotere(c)	0,00
	<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 06 Contributi di privati – voce 11 Contributi da imprese vincolati</b>		
	<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno -		
	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
	Maggiore entrata per costituzione garanzia definitiva ditta C2 Group	<b>2.165,60</b>
	Maggiore entrata per costituzione garanzia definitiva ditta Tecnoservizi	<b>1.399,75</b>
	Maggiore entrata per errato versamento ditta Educo	<b>1.117,50</b>
	<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>4.682,85</b>
	Riscossi(b)	<b>4.682,85</b>
	Da riscuotere(c)	0,00
	<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 06 Contributi di privati – voce 12 Altri contributi da istituzioni sociali private</b>		
	<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno		
	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
	Maggiore entrata finanziamento associazione oratori piacentini	3.850,00
	Maggiore entrata finanziamento Auser per progetto lingua studenti scuola secondaria 2°	2.700,00
	Maggiore entrata per versamento su errate coordinate iban personale scolastico	53,30
	Maggiore entrata per versamento su errate coordinate iban personale scolastico	178,86
	<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>6.782,16</b>
	Riscossi(b)	6.782,16
	Da riscuotere(c)	0,00
	<b>Differenza(a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

<b>Aggregato 12 Altre entrate – voce 03 Altre entrate</b>	
	<b>Previsione iniziale</b>
	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Maggiore entrata donazione da privati per progetti PTOF	2.500,00
	<b>Previsione definitiva (a)</b>
	<b>2.500,00</b>
	<i>Riscossi(b)</i>
	2.500,00
	<i>Da riscuotere(c)</i>
	0,00
	<b>Differenza(a-b-c)</b>
	<b>0,00</b>

Il Conto Consuntivo 2023 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi ad accertamenti ed impegni, nonché dalla verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze.

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

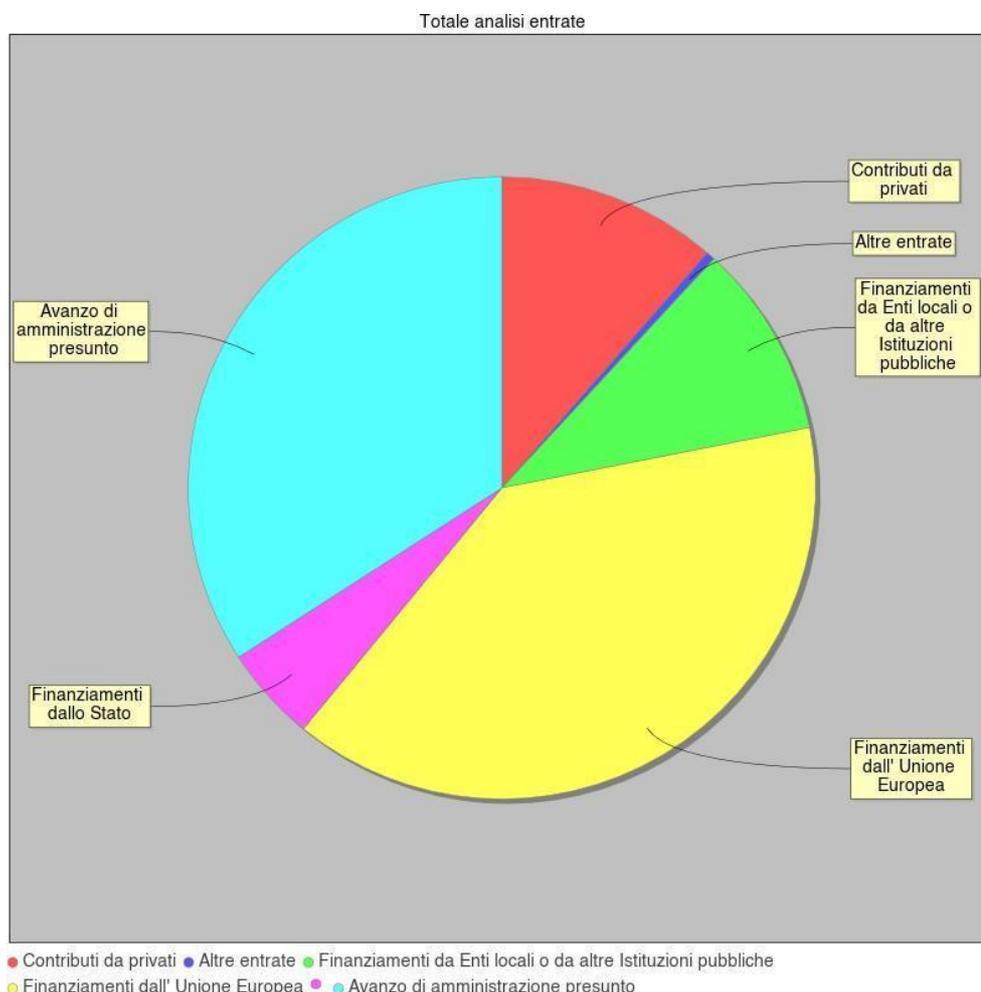
#### *Indice di dipendenza finanziaria*

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	191.737,48	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	219.005,56	219.005,56	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	27.726,00	27.726,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	56.539,70	56.539,70	100,00 %
6. Contributi da privati	63.825,44	63.825,44	100,00 %
12. Altre entrate	2.500,00	2.500,00	100,00 %
Totale Entrate	561.334,18	369.596,70	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	369.596,70	

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2023.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	191.737,48
Finanziamenti dall' Unione Europea	219.005,56
Finanziamenti dallo Stato	27.726,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	56.539,70
Contributi da privati	63.825,44
Altre entrate	2.500,00

## ENTRATE 2023



L'avanzo di amministrazione (34%) è una delle maggiori fonti di finanziamento, una delle entrate maggiori è data dai finanziamenti dell'Unione Europea (il 39%) per la realizzazione dei progetti PNRR "scuola 4.0" - "Dispersione" e Formazione animatore digitale. I finanziamenti degli Enti Locali (Unione delle Terre d'Argine) e da altre Istituzioni sono stati finalizzati alla realizzazione di progetti didattici e al funzionamento generale dell'istituzione scolastica (10%). I finanziamenti dello Stato finalizzati principalmente al funzionamento didattico amministrativo (5%). I contributi da privati provenienti da genitori e associazioni varie del territorio (11%). Altre entrate (0,0045%).

## RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA'

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 tipologia di spesa

### ATTIVITA'

<b>Aggregato A01 Funzionamento Generale e decoro della scuola – voce A0102 Piano scuola estate 2021</b>	
<b>Risultati conseguiti:</b> Le risorse assegnate dal Ministero con nota prot. nr. 11658 del 14/05/2021 mirano alla promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo degli studenti anche nel periodo che intercorre tra la fine delle lezioni e l'inizio del nuovo a.s. 21/22.	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>3.964,77</b>
Non vi sono Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>3.964,77</b>
<i>Pagati (b)</i>	<b>3.964,77</b>
<i>Da pagare (c)</i>	0,00
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>512,98</b>
<b>Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:</b> L'importo di 3.964,77 è stato restituito al MIM in quanto non impegnato entro i termini di scadenza prefissati.	

<b>Aggregato A01 Funzionamento Generale e decoro della scuola – voce A0104 Risorse Ex art. 58 comma 4 del D.L. 25/05/2021</b>	
La previsione iniziale costituita da un'economia dei fondi di cui al DL del 25/5/2021 non è stata utilizzata e quindi restituita al MIM	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>740,22</b>
Non vi sono Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>740,22</b>
<i>Pagati (b)</i>	<b>740,22</b>
<i>Da pagare ©</i>	0,00
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>0,00</b>
<b>Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:</b> L'importo pari a euro 740,22 € è stato restituito al MIM in quanto i fondi non sono stati impegnati entro il termine di scadenza fissato.	

<b>Aggregato A1 Funzionamento Generale e decoro della scuola - voce A01.5 Risorse art. 1 DL 115/2022</b>	
<b>Risultati conseguiti:</b> considerato che le risorse finanziarie stanziare costituiscono un finanziamento straordinario con l'obiettivo di supportare le Istituzione Scolastiche nel contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2022/2023 he l'istituzione scolastica, nell'ambito della propria autonomia, potrà utilizzare per "acquisto di servizi professionali di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per l'assistenza medico-sanitaria e psicologica nonché di servizi di lavanderia e di rimozione e smaltimento di rifiuti" e "acquisto di dispositivi di protezione, di materiali per l'igiene individuale.	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>2.792,45</b>
<b>Variazioni in corso d'anno</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>2.792,45</b>

<b>Aggregato A1 Funzionamento Generale e decoro della scuola - voce A01.5 Risorse art. 1 DL 115/2022</b>	
Pagati (b)	0,00
Da pagare (c)	2.792,45
Differenza (a-b-c)	<b>0,00</b>
Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: L'importo di euro 2.792,45 è stato speso per acquisto di materiale igienizzante, per corsi di formazione primo soccorso, formazione sulla sicurezza, medico del lavoro.	

<b>Aggregato A02 Funzionamento Amministrativo – voce A02.02 Funzionamento Generale Amministrativo Acquisto materiale di pulizia</b>	
Risultati conseguiti: In questo aggregato confluisce il pagamento dei prodotti di pulizia.	
Previsione iniziale	9.942,60
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
Maggiori entrate per contributo Unione terre argine per acquisto materiale pulizia	7.500,00
Totale	<b>7.500,00</b>
Previsione definitiva (a)	17.442,60
Pagati (b)	11.456,70
Da pagare (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	<b>5.985,90</b>
Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: In questa attività sono spesi fondi per acquisto di prodotti di pulizia. L'economia pari a euro 5.985,90 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi dell'ente locale per l'acquisto di materiale di pulizia.	

<b>Aggregato A02 Funzionamento Amministrativo – voce A02.05 Funzionamento Generale Amministrativo Personale Interno e Funzioni miste</b>	
Risultati conseguiti: Responsabilizzare il personale Ata nello svolgimento delle funzioni miste finanziate dall'ente locale (prescuola – scodellamento).	
Previsione iniziale	5.974,18
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
Finanziamento Unione terre d'argine funzioni miste	5.200,00
Previsione definitiva (a)	11.174,18
Pagati (b)	4.211,88
Da pagare (c)	0,00
Differenza (a-b-c)	<b>6.962,30</b>
Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa: L'economia pari a euro 6.962,30 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita per 5.200,00 da finanziamento del comune di Novi di Modena destinati alle funzioni miste a.s. 2023/24 e per 1.762,30 € da dotazione ordinaria.	

<b>Aggregato A02 Funzionamento Amministrativo – voce A02.8 Funzionamento Amministrativo dell'Istituto</b>	
Risultati conseguiti: In questo aggregato confluisce il pagamento delle spese di segreteria, assistenza informatica, gestionali, fotocopiatori, abbonamenti a canali telematici, assicurazioni alunni e personale scolastico	
Previsione iniziale	23.599,02
Variazioni in corso d'anno	
Descrizione	Importo
Assegnazione finanziamento unione delle terre d'argine per assistenza informatica	1.000,00
Contributi assicurazione alunni	547,00
Contributi assicurazione personale	195,50
Totale	<b>1.742,50</b>

<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>25.341,52</b>
<i>Pagati (b)</i>	<b>19.761,49</b>
<i>Da pagare (c)</i>	3.149,32
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>2.430,71</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

In questa attività sono spesi fondi per canoni annuali per programma pago Pa, gestionale rilevazione presenze personale, segreteria digitale, assistenza informatica, materiale informatico vario, abbonamento annuale servizi telematici, assicurazione.

L'economia pari a euro 2.430,71 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da dotazione ordinaria per 1.205,71, da € 1.000,00 quale finanziamento da parte del comune di Novi di Modena per assistenza informatica, da 218,00 € per assicurazione alunni e da 7,00 € per assicurazione personale scolastico.

**Aggregato A03 Didattica – voce A0301 Funzionamento Didattico Generale Facile Consumo e Materiale Creativo**

**Risultati conseguiti:**

- Garantire un'efficiente ed efficace organizzazione dell'istituzione scolastica
- Garantire il sostegno, l'arricchimento e l'ampliamento del servizio didattico
- Sostenere l'attività didattica mettendo a disposizione il materiale necessario
- Garantire il sostegno e l'arricchimento del servizio didattico, promuovere e sostenere l'innovazione e lo sviluppo, il miglioramento dell'organizzazione didattica rivolta agli studenti al fine di coinvolgerli nelle attività didattiche del PTOF.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>8.590,50</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Contributi dalle famiglie per progetti	525,00
Contributi da famiglie per acquisto diari scolastici	1.990,00
Contributo associazioni del territorio per adesione progetti frutta e latte nella scuola	70,20
<b>Totale</b>	<b>2.585,20</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>11.175,70</b>
<i>Pagati (b)</i>	7.329,44
<i>Da pagare (c)</i>	27,33
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>3.818,93</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

In questa attività sono stati spesi fondi delle famiglie per acquisto di materiale di facile consumo destinato agli studenti, diari per gli studenti.

L'economia pari a euro 3.818,93 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi non vincolati delle famiglie.

**Aggregato A03 Didattica – voce A0305 RISORSE COVID - 19**

**Risultati conseguiti:** Contrasto emergenza epidemologica attraverso l'acquisto di materiale per la sanificazione, dispositivi di protezione

<b>Previsione iniziale</b>	<b>95,05</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>95,05</b>
<i>Pagati (b)</i>	95,05
<i>Da pagare (c)</i>	0,00
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>0,00</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

L'importo di 95,05 € è stato restituito al MIM in quanto i fondi non sono stati utilizzati entro i termini prefissi.

**Aggregato A03 Didattica – voce A0306 PNRR - PIANO SCUOLA 4.0 – AZIONE 1 NEXT DIGITAL CLASSROOM**

**Risultati conseguiti:** Realizzazione di ambienti di apprendimento ibridi, che possano fondere le potenzialità educative e didattiche degli spazi fisici concepiti in modo innovativo e degli ambienti digitali.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>119.226,09</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Contributi da privati per costituzione garanzia definitiva acquisti PNRR	3.565,35
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>122.791,44</b>
<i>Pagati (b)</i>	3.250,93
<i>Da pagare (c)</i>	115.974,12
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>3.566,39</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

Il finanziamento è finalizzato all'acquisto di attrezzature per la realizzazione di ambienti di apprendimento digitali. L'importo di € 3.566,39 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituito per € 3.565,35 da garanzia definitiva che verrà restituita alle ditte a seguito di regolare collaudo delle attrezzature acquistate e per 1,04 € per somme non spese nell'ambito del PNRR.

**Aggregato A03 Didattica – voce A0307 PNRR - AZIONI DI PREVENZIONE CONTRASTO DELLA DISPERSIONE SCOLASTICA**

**Risultati conseguiti:** Supporto individuale per alunni, mirata prettamente ad azione di prevenzione del rischio di dispersione e interesserà gli alunni più fragili, alunni BES, con situazioni ricorrenti di assenze e di demotivazione scolastica.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>94.106,93</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>94.106,93</b>
<i>Pagati (b)</i>	
<i>Da pagare (c)</i>	36.677,21
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>57.429,72</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

Il finanziamento è finalizzato alla realizzazione di corsi di competenze di base, di mentoring, co curricolari per gli alunni a rischio dispersione scolastica.

L'importo di € 57.429,72 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è vincolato e finalizzato alla realizzazione di corsi di competenze di base, di mentoring laboratori co-curricolari finalizzati agli studenti a rischio dispersione scolastica.

**Aggregato A03 Didattica – voce A0308 PNRR DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO**

**Risultati conseguiti:** Promuovere un sistema di sviluppo della didattica digitale e di formazione del personale scolastico sulla transizione digitale, indispensabili per migliorare gli apprendimenti e accelerare l'innovazione del sistema scolastico.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>0,00</b>
<i>Pagati (b)</i>	0,00
<i>Da pagare (c)</i>	1.973,94
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>26,06</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

Il finanziamento è finalizzato alla formazione del personale scolastico sulla transizione digitale per migliorare gli apprendimenti e accelerare l'innovazione del sistema scolastico. L'economia pari a euro 26,06 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi vincolati del PNRR.

**Aggregato A05 Visite ,viaggi e programmi di studio all'estero– voce A05.01 Viaggi e visite d'istruzione scuola bus**

Risultati conseguiti: spese per visite d'istruzione e visite guidate

	<b>Previsione iniziale</b>	<b>2.751,70</b>
Variazioni in corso d'anno		
<i>Descrizione</i>		<i>Importo</i>
Contributo per viaggi e visite d'istruzione		27.910,90
	<b>TOTALE</b>	<b>27.910,90</b>
	<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>30.662,60</b>
	<i>Pagati (b)</i>	28.201,80
	<i>Da pagare (c)</i>	112,00
	<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>2.348,80</b>

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi contributi delle famiglie per noleggio pullman per visite istruzione Gropparello, Montale, visite guidate a Modena e attività laboratoriali svolte a Gropparello.

L'economia realizzata di € 2.348,80 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da € 97,10 contributo delle famiglie e per € 2.251,70 economie del 2022.

**Aggregato A06 ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO- VOCE A0601 CONTINUITA' / ORIENTAMENTO**

Risultati raggiunti: arricchimento dell'offerta formativa permettendo agli studenti di intraprendere un percorso di conoscenza delle proprie inclinazioni con il fine di compiere una scelta consapevole e dei percorsi formativi delle singole scuole secondarie di II grado.

	<b>Previsione iniziale</b>	<b>2.505,83</b>
Variazioni in corso d'anno		
<i>Descrizione</i>		<i>Importo</i>
FINANZIAMENTO DALLO STATO- DOTAZIONE ORDINARIA per orientamento		308,04
Contributo genitori per progetto PTOF		<b>158,00</b>
	<b>Totale</b>	<b>466,04</b>
	<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>2.971,87</b>
	<i>Pagati (b)</i>	492,74
	<i>Da pagare (c)</i>	0,00
	<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>2.479,13</b>

Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:

In questa attività sono spesi fondi per pagamento compensi a personale interno per commissione continuità. L'economia realizzata di € 2.479,13 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi del MIM non vincolati per orientamento, la continuità.

## PROGETTI

### PROGETTO P01 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”

#### Aggregato P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale” voce P.1.1 Innovazione Tecnologica

**Risultati conseguiti:** il progetto “Innovazione Tecnologica”. Il progetto è stato rivolto a tutto l’Istituto Comprensivo. E’ finalizzato a:

- 1) promuovere l’innovazione metodologico-didattica mediante l’uso delle tecnologie;
- 2) offrire supporto e consulenza ai colleghi di ogni plesso dell’istituto affinché le attività didattiche abbiano un’idonea strumentazione;
- 3) si propone di formare i docenti delle scuole di tutto l’I.C.;
- 4) realizzare progetti didattici con l’uso di tecnologie;
- 5) rileva le necessità del patrimonio tecnologico;

<b>Previsione iniziale</b>	<b>15.203,16</b>
Variazioni in corso d’anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Prelevamento da avanzo di amministrazione presunto	-1.000,00
Finanziamento progetto Robotizando: il coding che conta e racconta	990,30
Minore finanziamento attraverso scuola capofila progetto ludocoding	-754,46
<b>Totale</b>	
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>14.439,00</b>
<i>Pagati (b)</i>	11.208,82
<i>Da pagare (c)</i>	0,00
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>3.230,18</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

Con i finanziamenti derivanti dalla Fondazione Cassa di Risparmio per il tramite della scuola capofila sono stati acquistati materiali ed è stato pagato personale per la realizzazione di laboratori di robotica.

L’economia realizzata di € 3.230,18 confluisce nell’avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi vincolati da altre istituzioni scolastiche finalizzati all’innovazione didattica.

#### Aggregato P01 – Progetti in ambito “Scientifico, tecnico e professionale” voce P.1.2 Salute e ambiente

**Risultati:** Il progetto “Salute ed ambiente” nasce dall’esigenza di sensibilizzare i bambini relativamente all’importanza del rispetto dell’ambiente, del proprio benessere psico fisico, del corretto stile di vita. Il progetto vuole. A tal fine per tutti gli ordini scolastici sono previste attività sia in merito alla tematica Ambiente e Territorio, finalizzate a stimolare la nascita di comportamenti responsabili verso l’ambiente e lo stato di salute.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>3.420,47</b>
Variazioni in corso	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Totale</b>	
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>3.420,47</b>
<i>Pagati (b)</i>	1.218,23
<i>Da pagare (c)</i>	0,00
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>2.202,24</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

L’economia realizzata di € 2.202,24 relativa a fondi Europei Pon Edugreen confluisce nell’avanzo di amministrazione e sarà restituita in quanto non utilizzata.

**Aggregato P01 – Progetti in ambito “ Scientifico, tecnico e professionale” Voce P01.06 “Ambienti innovativi didattici per la scuola dell’infanzia”**

**Risultati:** Il progetto è all’adeguamento degli ambienti di apprendimento delle scuole dell’infanzia statali per poter garantire lo sviluppo delle abilità cognitive, emotive e relazionali dei bambini nei diversi campi di esperienza previsti dalle Indicazioni nazionali per la scuola dell’infanzia e per il primo ciclo di istruzione e in coerenza con le Linee pedagogiche per il sistema integrato zero-sei

<b>Previsione iniziale</b>	<b>31.704,10</b>
Variazioni in corso d’anno	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Totale</b>	
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>31.704,10</b>
<i>Pagati (b)</i>	30.954,08
<i>Da pagare (c)</i>	0,00
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>750,02</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

In questa attività sono spesi fondi per arredi e materiale informatico Pon “Ambienti didattici innovativi per le scuole dell’infanzia”.

L’economia realizzata di € 750,02 confluisce nell’ avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi del Pon “Ambienti innovativi didattici per la scuola dell’infanzia” e sarà restituita in quanto non utilizzata .

**PROGETTO P02 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**

**Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0202 PROJCT LINGUA**

**Risultati conseguiti:** Il progetto è finalizzato all’apprendimento delle lingue straniere.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>9.555,28</b>
Variazioni in corso d’anno	
<b>Descrizione</b>	<b>importo</b>
CONTRIBUTO DA AUSER PER FINANZIAMENTO PROGETTO LINGUE SCUOLA SECONDARIA 1°	2.700,00
CONTRIBUTO UNIONE DELLE TERRE D’ARGINE PER FINANZIAMENTO PROGETTI	3.200,00
ERRATO VERSAMENTO DITTA EDUCO	1.117,50
<b>Totale</b>	<b>7.017,50</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>16.572,75</b>
<i>Pagati (b)</i>	7.793,57
<i>Da pagare (c)</i>	6.300,00
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>2.479,18</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

In questa attività sono spesi fondi per il pagamento di esperti, corsi di potenziamento della lingua inglese alla ditta Red Rob , e pagamento compensi personale interno.

L’economia realizzata di € 2.479,18 confluisce nell’avanzo di amministrazione ed è costituita da € 1.000,00 da introito distributori automatici, per € 600,00 da fondi dell’ente locale per progetti, e per € 879,21 da avanzo 2022.

**Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0203 Alfabetizzazione/Intercultura**

**Risultati conseguiti:** L’alta percentuale di alunni stranieri rende questo un progetto di primaria importanza. Sono coinvolti insegnanti interni, esterni e mediatori culturali. Il progetto è rivolto a tutti gli alunni extra-comunitari della scuola primaria e secondaria.

L’obiettivo del progetto è di sviluppare un clima che valorizzi le diversità all’interno di situazioni culturali differenti, acquisire o consolidare la comprensione e l’uso della lingua italiana.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>16.586,44</b>
Variazioni in corso d’anno nessuna	
<b>Descrizione</b>	<b>importo</b>
Finanziamento attraverso scuola capofila Carpi 2 progetto “Scuole al plurale”	<b>4.744,19</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>21.330.63</b>
<i>Pagati (b)</i>	4.265,57

<i>Da pagare (c)</i>	2.615,55
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>14.449,51</b>
<p><b>Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:</b>                  In questa attività sono spesi fondi per fotocopie, corsi di alfabetizzazione realizzati da enti esterni, laboratori di L2, acquisto di carta, pagamento di compensi personale interno.                  L'economia realizzata di 14.449,51 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da fondi vincolati della Fondazione Cassa Risparmio Carpi per progetti.</p>	

**Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0204 Disagio/DSA/ Star bene a scuola**

**Risultati conseguiti:** Il progetto è di supporto alla vasta area dell'inclusione, ed è finalizzato al recupero di alunni in situazioni di disagio, per migliorare. Si propone inoltre di creare e organizzare un contesto educante che risponda agli effettivi bisogni di ogni bambino. Inoltre, prevede il coinvolgimento dei genitori per gli alunni individuati a rischio, e il supporto psicologico.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>10.148,92</b>
Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>importo</i>
Finanziamento dello Stato fondo ristori educativi dm 850/2023	950,00
Contributo Unione delle Terre d'Argine (musicoterapia)	3.396,12
Finanziamento attraverso scuola capofila progetto "Scrivere bene pensare bene"	880,00
Finanziamento del Comune di Valguarnera per alunna disabile	2.900,00
Contributo Regione Emilia Romagna tramite Associazione Piacentina	3.850,00
<b>Totale</b>	<b>11.976,12</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>22.125,04</b>
<i>Pagati (b)</i>	<b>9.896,50</b>
<i>Da pagare (c)</i>	3.844,89
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>8.383,65</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**  
 In questa attività sono spesi fondi per pagamento compensi a personale interno.  
 L'economia realizzata di € 8.383,65 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da 3.380,79 € da fondi associazione piacentine, da 2.343,40 € da fondi del MIM per inclusione degli studenti Ucraini da restituire in quanto non utilizzati per mancanza alunni ucraini, e da 950,00 € da fondi MIM vincolati ai ristori educativi, ed € 1.709,46 da utilizzare per alunna diversamente abile.

**Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE – Voce P02.07 Miglioramento degli apprendimenti**

**Risultati conseguiti:** Il progetto di Miglioramento degli apprendimenti comprende il Progetto Successo Formativo che è finalizzato a migliorare e ottenere il successo nell'apprendimento di tutti gli studenti dell'I. C.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>6.079,60</b>
Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>importo</i>
FINANZIAMENTO DELLO STATO INVALSI	200,00
Introito per pagamento personale interno errate coordinate iban	232,16
Donazione da privati finalizzata ai progetti del PTOF	2.500,00
<b>Totale</b>	<b>2.932,16</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>9.011,76</b>
<i>Pagati (b)</i>	6.395,35
<i>Da pagare (c)</i>	0,00
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>2.616,41</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**  
 Nel progetto è stato pagato personale interno per la commissione successo formativo, per la preparazione alle gare di matematica, per la preparazione delle prove Ocse Pisa Invalsi, è stato pagato esperto esterno per la realizzazione corso di formazione sulla didattica indirizzato al personale docente, esperto per corso di karate rivolto agli studenti. L'economia realizzata di 2.616,41 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da 2.500 € da contributi da privati finalizzati ai progetti del PTOF e da 116,41 € quali fondi della dotazione ordinaria non vincolati.

**Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0208 Apprendimenti e socialità**

**Risultati conseguiti:** Il Pon: "Apprendimenti e socialità" prevede la realizzazione di percorsi educativi volti al potenziamento delle competenze e per l'aggregazione e la socializzazione degli studenti nell'emergenza covid-19.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>50.650,19</b>
Variazioni in corso d'anno nessuna	
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>50.650,19</b>
<i>radiazione (b)</i>	-37.441,91
<i>Da pagare (c)</i>	0,00
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>13.208,28</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

Questo progetto sarà costituito per 13.208,28 in quanto 37.441,91 sono stati radiati, per la mancata realizzazione di tutti i moduli previsti.

**Aggregato P02 PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE – Voce P0209 Ampliamento dell'offerta formativa**

**Risultati conseguiti:** Il progetto Ampliamento dell'offerta formativa comprende al suo interno i Progetti della Genitorialità, Legalità, Ambiente e alimentazione, Narrativamente, progetti finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa degli studenti dell'I.C.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>18.613,16</b>
Variazioni in corso d'anno	
<b>Descrizione</b>	<b>importo</b>
FINANZIAMENTO DEL COMUNE PER LE FUNZIONI GENITORIALI	2.102,00
FINANZIAMENTO COMUNE PER I PROGETTI DEL PTOF	4.640,00
TRASFERIMENTO FONDI DA CCP PER CHIUSURA CONTO	457,63
FINANZIAMENTO TRAMITE SCUOLA CAPOFILA PER MOBILITÀ ERASMUS PERSONALE DOCENTE	1.059,00
CONTRIBUTI DALLE FAMIGLIE PER I PROGETTI DEL PTOF	73873,00
<b>Totale</b>	<b>16.131,63</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>34.744,79</b>
<i>Pagati (b)</i>	14.548,96
<i>Da pagare (c)</i>	467,28
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>19.728,55</b>

**Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:**

Nel progetto è stato pagato personale interno per la realizzazione di un corso di latino per gli studenti della secondaria si 1<sup>^</sup>, per il pagamento delle commissioni qualità, legalità, salute ambiente, per il pagamento di una mobilità Erasmus ad una docente della primaria, per la realizzazione del progetto "turisti per novi", sono stati pagati esperti esterni per la realizzazione di attività ambientali, laboratori di letture animate, laboratori ludico creativi con la Cooperativa Charta.

L'economia realizzata di 19.728,55 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituita da 1.113,55 derivante da dotazione MIM non vincolata e da 18.615,00 € da contributi da comune e genitori finalizzati ai progetti del PTOF.

**Aggregato P02 – Progetti in ambito "UMANISTICO e SOCIALE" voce P.2.10 PON FSE "CARE"**

**Risultati:** Il progetto "Pon Care" prevede la realizzazione di percorsi formativi volti a favorire l'inclusione degli alunni e alunne, delle studentesse e degli studenti e dei loro genitori provenienti dall'Ucraina nel nuovo contesto scolastico e sociale, anche attraverso un rafforzamento delle competenze chiave. Il Pon Care è stato ampiamente realizzato.

<b>Previsione iniziale</b>	<b>0,00</b>
Variazioni in corso	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>FINANZIAMENTO PON FSE "CARE"</b>	<b>5.082,00</b>
<b>MINORE FINANZIAMENTO PER MODULO NON REALIZZATO</b>	<b>-409,46</b>
<b>Totale</b>	<b>4.672,54</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>4.672,54</b>
<i>Pagati (b)</i>	4.659,42

<i>Da pagare (c)</i>	0,00
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>13,12</b>
<b>Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:</b> L'economia realizzata di € 13,12 relativa a fondi Europei Pon FSE CARE confluisce nell'avanzo di amministrazione.	

**PROGETTO P04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”**

Aggregato P04 FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE – Voce P0401 “Sicurezza e Privacy”	
<b>Risultati raggiunti:</b> Il progetto è finalizzato a creare un ambiente scolastico privo di rischi dannosi per la salute. Per questo motivo, il progetto coinvolge gli alunni di tutti i plessi, tutto il personale della scuola attraverso la designazione di RSPP, ASPP, addetti delle squadre d'intervento, referenti di plesso per la sicurezza, dirigenti per la sicurezza, RLS. Il progetto prevede anche l'aggiornamento sulla privacy e l'aggiornamento del personale per la sicurezza, la sorveglianza sanitaria del medico del lavoro.	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>6.690,77</b>
Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
FINANZIAMENTO DELLO STATO – DOTAZIONE ORDINARIA	4.625,27
FINANZIAMENTO DELL'UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE PER SICUREZZA	900,00
FINANZIAMENTO DELLE FAMIGLIE PER PROGETTI	500,00
<b>Totale</b>	<b>5.525,27</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>12.216,04</b>
<i>Pagati (b)</i>	6.436,04
<i>Da pagare (c)</i>	4.826,90
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>953,10</b>
<b>Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:</b> In questa attività sono spesi fondi per pagamento RSPP, DPO, corso di formazione lavoratori e RLS, pagamento compensi personale interno. L'economia realizzata di 953,10 confluisce nell'avanzo di amministrazione ed è costituito da dotazione ordinaria.	

Aggregato P04 FORMAZIONE AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE – Voce P0402 “FORMAZIONE GENERALE DEL PERSONALE”	
<b>Risultati:</b> Formare il personale docente e Ata per un migliore risultato e una gestione del lavoro più efficace ed efficiente sui cambiamenti contabili, normativi, didattici.	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>4.296,82</b>
Variazioni in corso d'anno	
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Finanziamento dello stato – dotazione ordinaria	<b>1.528,74</b>
Contributo Coro “Le Mondine”	<b>1.000,00</b>
<b>Totale</b>	<b>2.528,74</b>
<b>Previsione definitiva (a)</b>	<b>6.825,56</b>
<i>Pagati (b)</i>	1.437,26
<i>Da pagare (c)</i>	5.379,86
<b>Differenza (a-b-c)</b>	<b>8,44</b>
<b>Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:</b> In questa attività sono spesi fondi per collaborazione plurima formazione personale segreteria, esperto esterno corso ceramica, corsi di formazione per il personale di segreteria, formazione residenziale a personale docente, formazione Dsga e personale Ata. L'economia realizzata di 8,44 € confluisce nell'avanzo di amministrazione.	

### AGGREGATO R 98 – FONDO RISERVA

Aggregato R voce 98	
<b>Previsione iniziale</b>	<b>158,05</b>
Variazioni in corso d'anno nessuna	
<b>Previsione definitiva</b>	<b>158,05</b>
<i>Differenza con la previsione iniziale</i>	0,00
<b>Annotazioni relative alla voce di destinazione di spesa:</b>	
Tale fondo non è stato utilizzato e pertanto è risultata un' economia di € <b>158,05</b>	

### RIEPILOGO DELLE SPESE PER AGGREGATO

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

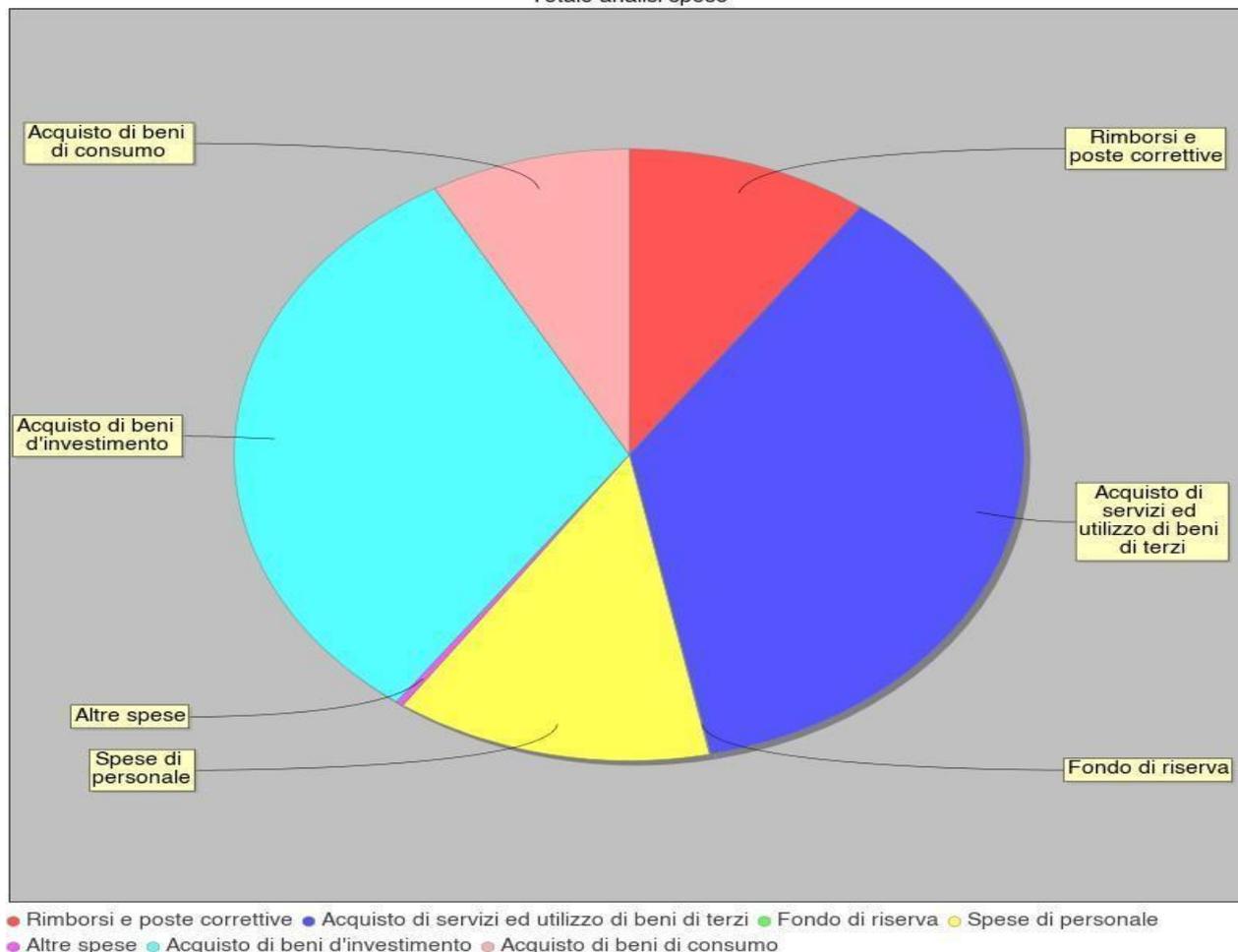
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)
A. Attività amministrativo-didattiche	325.259,33	240.211,39
P. Progetti	227.712,90	122.248,28
G. Gestioni economiche	0,00	0,00
R. Fondo di riserva	158,05	0,00
Totale Spese	553.130,28	362.459,67
Avanzo di competenza		7.137,03

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	113.453,50
Acquisto di beni di consumo	41.220,33
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	199.855,92
Acquisto di beni d'investimento	110.944,63
Altre spese	4.635,25

Imposte e tasse	37.237,19
Rimborsi e poste correttive	45.625,41
Fondo di riserva	158,05

# SPESE 2023

Totale analisi spese



L'analisi delle spese degli aggregati mostra una prevalenza di quelle afferenti all'aggregato A01 Funzionamento generale e decoro della scuola (2%), a seguire l' A02 Funzionamento Generale(17%), l'A03 Didattica (71%) l'A05 Visite e viaggi e programmi di studio all'estero (9%), l'A06 Attività di orientamento (1%).

Per quanto riguarda i progetti, vi è una netta prevalenza delle spese sostenute relativamente all'aggregato P02 Progetti In Ambito "Umanistico E Sociale" (70%), P01, Progetti In Ambito "Scientifico Tecnico E Professionale " (22%), Al P04 Progetti Per Formazione / Aggiornamento Del Personale (8%).

## RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA

		Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Da Pagare	Differenza
1	Spese di personale	113.456,50	83.333,41	40.598,75	42.734,66	30.120,09
2	Acquisto di beni di consumo	41.220,33	25.181,58	25.159,18	22,40	16.038,75
3	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	199.855,92	101.487,34	70.122,93	31.364,41	98.368,58
4	Acquisto di beni d'investimento	110.944,63	110.725,27	23.920,24	86.805,03	219,36
5	Altre spese	4.635,25	819,06	819,06	-	3.617,05
6	Imposte e tasse	37.237,19	35.053,97	14.632,07	20.421,9	2.183,22
9	Rimborsi e spese correttive	45.625,41	5.859,04	5.859,04	-	39.766,37
98	Fondo di riserva	158,05	-	-	-	158,05
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>553.130,28</b>	<b>362.459,67</b>	<b>181.111,27</b>	<b>181.348,40</b>	<b>190.670,61</b>

## Situazione amministrativa (Mod.J)

Dalla situazione amministrativa al 31/12/2023 risulta:

- A) Un fondo di cassa al 31/12/2023 di € **189.019,00** che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere ma non concorda con il modello 56T della Banca d'Italia in quanto la Banca d'Italia
- B) Un avanzo complessivo di amministrazione di € **161.998,90** tale avanzo verrà interamente riutilizzato nell'esercizio 2023

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 106.945,47
	Competenza esercizio 2023	Residui precedenti	anni	Partite di giro	Totale
Riscossi	€ 241.255,69	€ 102.511,14			€ 343.766,83
Pagati	€ 181.111,27	€ 80.582,03			€ 261.693,30
Saldo di cassa al 31/12/2023					€ 189.019,00
Residui Attivi	€ 128.341,01	€ 25.987,29			€ 154.328,30
Residui Passivi	€ 181.348,40	€ 0,00			€ 181.348,40
Avanzo di amministrazione al 31/12/2021					€ 161.998,90

## Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/23	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale residui
<b>Residui attivi</b>	165.940,34	102.511,14	63.429,20	128.341,01	-37.441,91	154.328,30

	Iniziali al 1/1/23	pagati	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale residui
<b>Residui Passivi</b>	81.148,33	80.582,03	566,30	181.348,40	- 566,30	181.348,40

Ad oggi risultano incassati residui attivi per euro 102.511,14 € e pagati residui passivo per 80.582,03 €

## Conto Patrimoniale (Mod. K)

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

	SITUAZIONE AL 01/01/23	VARIAZIONI	SITUAZIONE AL 31/12/23
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	<b>267.970,97</b>	<b>18.236,45</b>	<b>286.207,42</b>
Totale Crediti	<b>165.940,34</b>	<b>-11.612,04</b>	<b>154.328,30</b>
Totale disponibilità	<b>107.403,10</b>	<b>81.615,90</b>	<b>189.019,00</b>
Totale attivo	<b>541.314,41</b>	<b>88.240,31</b>	<b>629.554,72</b>
<b>PASSIVO</b>			
Totale Debiti	<b>81.148,33</b>	<b>100.200,07</b>	<b>181.348,40</b>
Consistenza Patrimoniale	<b>460.166,08</b>	<b>-11.959,76</b>	<b>448.206,32</b>
Totale passivo	<b>541.314,41</b>	<b>88.240,31</b>	<b>629.554,72</b>

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2023.

Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2023 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2024.

## Spese Per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa Triennale (P.T.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento. Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

### SPESE

	SPESE PERSONALE	BENI DI CONSUMO	ACQ SERVIZI UTILIZZO BENI TERZI	ALTRE SPESE	RIMBORSI	INVESTIMENTI	ONERI FINANZIARI	PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA	TOT IMPEGNI
<b>A01</b>	0,00	360,41	2.319,60		4.704,99		112,44	7.497,44	7.497,44
<b>A02</b>	4.211,88	10.260,92	18.617,63	470,86			5.018,10	53.958,30	38.579,39
<b>A03</b>	39.945,13	6.038,27	8.851,00		95,05	88.978,73	21.419,84	230.169,12	165.328,02
<b>A05</b>			26.820,60				1.493,20	30.662,60	28.313,80
<b>A06</b>		403,88					88,86	2.971,87	492,74
<b>P01</b>	8.902,79	5.154,10	1.487,28		0,00	21.746,54	6.090,42	49.563,57	43.381,13
<b>P02</b>	28.183,57	2.964,00	28.122,31		1.059,00		458,21	159.107,73	60.787,09
<b>P04</b>	2.090,04	0,00	15.268,92	348,20	0,00	0,00	372,90	19.041,60	18.080,06
<b>TOTALE</b>	<b>83.333,41</b>	<b>25.181,58</b>	<b>101.487,34</b>	<b>819,06</b>	<b>5.859,04</b>	<b>110.725,27</b>	<b>35.053,97</b>	<b>552.972,23</b>	<b>362.459,67</b>

N.B. la differenza tra la programmazione definitiva del prospetto delle spese sopra riportato pari ad € 552.972,23 e il modello H 553.130,28 € deriva dal Fondo di riserva pari a € 158,05.

**QUADRATURE****1) Risultato di amministrazione:  
procedura contabile diretta:0k**

Fondo di cassa fine esercizio 2023	hai messo la cassa a inizio esercizio non fine <b>189.019,007</b>
Residui attivi	<b>154.328,30</b>
Residui passivi	<b>-181.348,40</b>
<b>Risultato di amministrazione</b>	<b>161.998,90</b>

**1^ Quadratura**

Risultato di amministrazione esercizio precedente	<b>191.737,48</b>
Avanzo di competenza 2023	<b>7.137,03</b>
Radiazione residui attivi	<b>-37.441,91</b>
Radiazione Residui passivi	<b>566,30</b>
<b>Risultato di amministrazione</b>	<b>161.998,90</b>

**2^ Quadratura**

Economie da progetti (Programmazione meno impegni)	<b>190.512,56</b>
Radiazioni Residui attivi	<b>-37.441,91</b>
Radiazioni residui passivi	<b>566,30</b>
Disponibilità da programmare	<b>8203,90</b>
Fondo di riserva	<b>158,05</b>
<b>Risultato di amministrazione</b>	<b>161.998,90</b>

**2) Risultato di competenza:  
Procedura contabile diretta:**

Accertamenti esercizio finanziario 2023	<b>369.596,70</b>
Impegni esercizio finanziario 2023	<b>362.459,67</b>
<b>Risultato di competenza</b>	<b>7.137,03</b>

**2^ Quadratura**

Riscossioni competenza	<b>241.255,69</b>
Pagamenti competenza	<b>181.111,27</b>
<b>Differenza</b>	<b>60.144,42</b>
Residui attivi esercizio	<b>128.341,01</b>
Residui passivi esercizio	<b>181.348,40</b>
<b>Differenza</b>	<b>-53.007,39</b>
<b>Risultato di competenza</b>	<b>7.137,03</b>

**Quadratura Mod. H e Mod. N**

Confronti Modello H e Modello N	Modello H	Modello N	Differenza
<b>Programmazione entrate</b>	561.334,18	561.334,18	0,00
Accertamenti	369.596,70	369.596,70	0,00
Riscossioni competenza	241.255,69	241.255,69	0,00
<b>Programmazione uscite</b>	553.130,28	553.130,28	0,00
Impegni	362.459,67	362.459,67	0,00
Pagamenti competenza	181.111,27	181.111,27	0,00
Partite di giro	0,00	0,00	0,00

## Dichiarazioni

### Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023, si dichiara:

- Che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- Che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- Che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- Che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è rappresentato dalla seguente tabella:

Indicatore	Periodo	Indice
Base trimestrale	Gennaio - Febbraio - Marzo	- 3,03
Base trimestrale	Aprile - Maggio - Giugno	- 19,09
Base trimestrale	Luglio - Agosto - Settembre	- 14,66
Base trimestrale	Ottobre - Novembre - Dicembre	-17,53
<b>Base annuale Anno 2023</b>		<b>-16.89</b>

Come si può dedurre dall'andamento dei dati trimestrali si evidenzia una regolarizzazione in positivo dell'indice di tempestività dei pagamenti.

### Risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati:

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

A consuntivo si può affermare che tutti i progetti sono stati realizzati e gli esiti sono stati positivi.

### Verifica:

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

### ALLEGATI:

1. Modello H – Conto Finanziario
2. Modelli I – Rendiconti delle singole attività e dei singoli progetti
3. Modello J – Situazione amministrativa finanziaria definitiva al 31/12/2023
4. Modello K – Conto del Patrimonio
5. Modello L – Residui attivi e passivi
6. Modello M – Prospetto delle spese di personale e per i contratti d'opera
7. Modello N – Riepilogo delle entrate e per tipologia di spesa
8. Dichiarazione di assenza gestione fuori bilancio

## CONCLUSIONI

La gestione finanziaria dell'esercizio 2023, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

In continuità con la storia di questo Istituto Comprensivo, le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento delle Priorità previste nel RAV, nel PDM e ai conseguenti progetti previsti dal P.T.O.F. che sono stati dedicati a:

- Favorire la flessibilità dei percorsi di apprendimento con la valorizzazione della ricerca metodologica e didattica e l'attuazione di un curriculum condiviso;
- Stimolare l'utilizzo delle nuove tecnologie, abbellire gli ambienti della Scuola di Infanzia rendendoli più innovativi, favorire la crescita di un pensiero computazionale;
- Prendere coscienza che la presenza di alunni extra-comunitari richiede capacità progettuali, di collaborazione e di attivazione di percorsi di alfabetizzazione e di scelte metodologiche mirate;
- Favorire lo sviluppo di una coscienza civica ed educare al rispetto dell'ambiente e della salute personale;
- Contrastare il disagio di alunni, famiglie e personale scolastico attraverso gli sportelli di ascolto;
- Favorire il successo formativo di ogni alunno, sottolineando la pratica dell'individualizzazione, con tutte le risorse possibili e quindi rendere operanti il recupero, il consolidamento e il potenziamento;
- Approfondire il concetto di eccellenza con attività mirate in campo linguistico, logico matematico, di educazione musicale e scientifica;
- Privilegiare collegamenti, relazioni, collaborazioni con la ricca rete territoriale (Amministrazioni Comunali, Provinciale, Associazione di volontariato, Rete di Scuole).

Le scelte economiche effettuate a sostegno e a corredo di quelle didattiche e organizzative sono state sorrette dal consenso unanime delle componenti scolastiche e dal sostegno dell'Amministrazione locale e delle associazioni del territorio.

I risultati conseguiti e l'indice di gradimento di tutto ciò che è stato messo in campo in questo Esercizio Finanziario è stato soddisfacente.

## RILEVAZIONE E DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DI GESTIONE

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il programma annuale 2023, risaltano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.2023: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati ottenuti; si misurano, in termini qualitativi e quantitativi, come e quanto i programmi siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa, per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

Novi di Modena, lì 12 marzo 2024

**Il Direttore SGA**

*Dott.ssa Accardi Gabriella*

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005,  
il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa

**Il Dirigente Scolastico**

*Prof.ssa Manfredi Giovanna*

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005,  
il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa