

**CIRCOLO DIDATTICO "GIOVANNI XXIII OSTUNI"
OSTUNI**



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
CONTO CONSUNTIVO 2023**

Prot. vedi segnatura

Ostuni, 08/04/2024

Il Dirigente Scolastico

Con il supporto tecnico istruttorio del Dsga

Visto il Regolamento concernente le istruzioni amministrativo contabili di cui al D.I. 129/2018 ;

Visto il Conto Consuntivo 2023 predisposto dal Dsga con atto prot.n° 2095/6.3/3658 del 06 04 2024;

Redige la Relazione Illustrativa al Conto Consuntivo 2024.

PREMESSA: LINEE DI INDIRIZZO NELLA GESTIONE DELLA SCUOLA.

La presente relazione viene presentata in allegato al conto consuntivo del 2023 predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ai sensi dall'art. 23 c.1 del D.I. 129/2018 con atto prot.n° 2095/6.3/3658 del 06 04 2023. Il documento contabile della programmazione economica, finanziaria, amministrativa e didattica dell'E.F. 2023 è stato elaborato tenendo conto dei principi fissati dal Decreto Interministeriale 129/2018 nonché delle indicazioni, direttive ed istruzioni diramate e impartite dal M.I.U.R. secondo i principi delle norme sull'autonomia delle istituzioni scolastiche e considerato il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola, deliberato dal Collegio dei docenti e dal Consiglio di Istituto.

L'esercizio finanziario 2023 ha visto la realizzazione nell'Istituto di numerosi interventi, che hanno dato risposta ai bisogni derivanti dal funzionamento della scuola e dall'attuazione dell'Offerta Formativa. I predetti interventi sono stati realizzati con i finanziamenti ordinari, ma anche grazie ai numerosi finanziamenti ad Hoc pervenuti dal Miur e dagli enti locali. Sono seguiti numerosi monitoraggi per rendicontare le spese sostenute, le tipologie di interventi, le somme non utilizzate che sono state restituite con le modalità richieste dagli enti erogatori dei vari finanziamenti.

Le scelte educative che questo Istituto considera fondamentali, che costituiscono la sua identità e che rappresentano il criterio di scelta delle concrete iniziative promosse, hanno riguardato i seguenti settori:

- la scuola come luogo di promozione del benessere dell'alunno;
- la tutela dei diritti dei minori;
- la formazione del cittadino;
- l'ampliamento e la specificazione del curriculum;
- la personalizzazione degli interventi didattici;
- l'apprendere come processo attivo di costruzione di effettive competenze;
- l'autonomia scolastica come luogo d'incontro tra libertà e responsabilità;
- la valutazione dei risultati;
- l'autovalutazione di Istituto;
- la valorizzazione e la differenziazione funzionale delle professionalità presenti nella scuola;
- l'intreccio formazione/attività professionale;
- l'educazione interculturale;

- l'interdisciplinarietà;
- l'apertura all'innovazione e alla sperimentazione;
- la collaborazione con il territorio;
- la valorizzazione dei nuovi linguaggi e delle nuove tecnologie.

La presente relazione, che costituisce parte integrante del Conto Consuntivo relativo all'anno finanziario 2023, illustra l'utilizzo dei fondi in relazione alle attività dell'Istituto, le esigenze sopravvenute ed i conseguenti adattamenti in corso d'anno, i risultati generali della gestione, la realizzazione degli obiettivi proposti con il PTOF, nonché le variazioni alla previsione in corso di esercizio. Nei limiti delle disponibilità finanziarie è stato possibile effettuare le scelte necessarie per rispondere adeguatamente alle esigenze educative e didattiche degli alunni, delle famiglie e del personale della scuola, cercando sempre di agire verso il miglior uso delle risorse, nel rispetto dei principi di efficacia, di economicità, di efficienza e per la promozione di azioni di verifica sul servizio erogato in termini di qualità e quantità.

L'offerta di attività integrative e di laboratorio, è stata modulata in funzione della situazione epidemiologica, nel rispetto del contratto formativo posto in essere con le famiglie. Sempre più forte e convinto il rapporto del nostro Istituto con il territorio. La domanda di cultura espressa dall'odierna società necessita, infatti, di una scuola capace di stabilire intrecci socio-culturali con le altre agenzie educative che contribuiscono alla formazione delle giovani generazioni.

I fondi che il Ministero dell'Istruzione ha assegnato all'Istituzione Scolastica sono stati utilizzati con la massima tempestività possibile:

- per realizzare i progetti specifici deliberati dal Collegio dei docenti
- per garantire il normale funzionamento amministrativo generale nel rispetto delle misure di prevenzione covid 19
- per garantire il funzionamento didattico ordinario di tutte le scuole dell'Istituto nel rispetto delle misure di prevenzione covid 19

Le famiglie degli alunni hanno contribuito alla copertura finanziaria delle spese connesse al rinnovo assicurazione contro gli infortuni degli alunni e al versamento della somma previste per la partecipazione alle uscite didattiche deliberate.

Si precisa, inoltre, quanto segue:

- Tutta la documentazione relativa alla gestione contabile è agli atti della scuola.
- Le procedure adottate per gli acquisti sono state conformi alla normativa vigente.
- I fondi accreditati dagli enti pubblici e privati con vincolo di destinazione sono stati utilizzati nel rispetto del vincolo.
- Per quanto risulta al Dirigente Scolastico e al Direttore SGA non c'è stata gestione contabile fuori dal bilancio della scuola.

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE

L'Istituto ha potuto fare affidamento sui seguenti finanziamenti, come da Programma Annuale 2023 (programmazione definitiva):

- 1) **Avanzo di amministrazione** derivante dall'esercizio precedente pari a euro 140.178,31 ,di cui € 61.414,80 somme non vincolate (aggr.01/01) e € 78.763,51 somme vincolate. (aggr.01/02) ;
- 2) **Dotazione ordinaria- Aggr. 3/1**: Funzionamento Amm.vo e didattico pari a € 14.619,84;
- 3) **Uscite Didattiche 6/4** : € 19.600,00 ;

TOTALE ENTRATE Programma Annuale 2023

€ . 174.398,15

Fondi sopravvenuti in corso esercizio con variazioni di bilancio:

ELENCO VARIAZIONI AL PROGRAMMA ANNUALE dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Num	Data	Aggr	Voce	Sottovoce	Oggetto	Importo
1	18/05/2023	3	6	18	Piano nazionale formazione docenti a s 2022 23 del 17 05 2023	1.498,27
2	18/05/2023	5	5		<i>Altre Istituzioni non vincolati</i>	500,00
3	18/05/2023	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	484,00
4	27/03/2023	2	3	1	Altri finanziamenti dell' unione europea - Next generation EU - PNRR	125.736,64
5	26/08/2023	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	10,00
6	10/10/2023	6	8		Contributi da imprese non vincolati	1.400,00
7	30/11/2023	6	5	1	Alunni e personale scolastico	5.016,00
8	30/11/2023	3	1	1	Funzionamento amministrativo e didattico	7.041,67
9	30/11/2023	5	4		Comune vincolati	7.582,31
10	30/11/2023	6	4		Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	972,00
11	30/11/2023	3	1	1	Funzionamento amministrativo e didattico	7.877,54
12	30/11/2023	3	1	1	Funzionamento amministrativo e didattico	335,22
13	30/12/2023	3	6	2	Altri Finanziamenti vincolati dello Stato	536,65
TOTALE						158.990,30

A seguito delle variazioni apportate al Programma Annuale 2023 La previsione definitiva al 31.12.2023 risulta essere pari a € **333.388,45** che coincide con la programmazione definitiva del Modello H € **333.388,45**.

GLI INTERVENTI EFFETTUATI , LE SPESE SOSTENUTE, I RISULTATI RAGGIUNTI RISPETTO AGLI OBIETTIVI PROGRAMMATI

Come evidenziato nel Programma Annuale 2023, le risorse disponibili sono state indirizzate sui seguenti elementi progettuali, individuati come prioritari nel rispetto delle misure di prevenzione covid 19:

- Finanziamento della normale attività didattica: attuazione delle attività didattiche programmate dalla Scuola dell'Infanzia e dalla Scuola Primaria al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti.
- Ampliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, con attività progettuali diversificate e qualificate, anche di natura laboratoriale.
- Attuazione di azioni specifiche per la realizzazione del Piano di Miglioramento di istituto in relazione alle priorità e ai traguardi individuati nel Rapporto di Autovalutazione;
- Attuazione di progetti di formazione del personale

In corso di esercizio si sono verificati maggiori e/o minori accertamenti rispetto alla previsione e per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma annuale, con provvedimenti del Dirigente Scolastico.

L'offerta formativa che ha complessivamente bene interpretato le esigenze degli utenti e del territorio, è stata portata avanti con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti; la valutazione dei progetti, effettuata dai docenti referenti è risultata soddisfacente in riferimento agli obiettivi conseguiti, alle metodologie utilizzate e alle risorse umane e strumentali impiegate.

I principali interventi progettuali sono stati finalizzati alle seguenti azioni:

- *percorsi per la miglior conoscenza di sé, delle proprie potenzialità espressive e al miglioramento delle relazioni con sé e con gli altri;*
 - *educazione ambientale;*
 - *educazione alla cittadinanza e alla legalità;*
 - *educazione alla salute ed educazione alimentare;*
 - *inclusione e alfabetizzazione degli alunni stranieri;*
 - *potenziamento della lingua inglese;*
 - *utilizzo delle ICT per l'acquisizione di competenze linguistiche;*
 - *alfabetizzazione informatica;*
 - *percorsi per prevenire la dispersione scolastica;*
 - *promozione della formazione dei docenti e del personale ATA per il perseguimento della qualità del sistema di istruzione;*
 - *potenziamento della cultura del controllo e dell'autovalutazione, al fine di superare l'autoreferenzialità (progetto Value for school in collaborazione con l'Invalsi);*
 - *integrazione e più ampia partecipazione degli studenti alla vita socio culturale della città mediante l'adesione alle attività e iniziative promosse e patrocinate, sul territorio, da EE.LL., Istituzioni e Associazioni;*
 - *promozione dell'Istituto sul territorio al fine di favorire una più articolata partecipazione della Scuola alla realtà socio- culturale della Comunità.*
- Significativi anche i progetti legati al tema della Sicurezza della e nella Scuola, che hanno contribuito a promuovere, all'interno dell'Istituto, la cultura della Sicurezza.

RISULTATI CONSEGUITI:

- Maggiore partecipazione dell'Istituto alle attività di orientamento e di promozione delle competenze di cittadinanza, offerte sul territorio, con conseguente innalzamento del consenso da parte dell'utenza e della visibilità della scuola nei confronti del cittadino, delle Istituzioni e delle Amministrazioni operanti nella zona;
 - Attivazione e/o prosecuzione di Progetti Didattici, inseriti nel P.T.O.F, con positiva ricaduta sull'attività didattica curricolare degli studenti e finalizzati a promuovere l'inclusione e il successo formativo degli alunni;
 - Implementazione di corsi di formazione previsti dalla vigente normativa in tema di prevenzione e protezione (D. L.vo. 81/08 e successive modifiche e integrazioni) e sulle misure di sicurezza e di prevenzione per il covid 19
 - Corsi di formazione destinati ai docenti sull'uso delle Piattaforme digitali e sulla Didattica digitale integrata
 - Interventi ed azioni volte alla divulgazione dell'informatizzazione rivolti a tutto il personale.
- In definitiva si può dire che le varie iniziative previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno ben interpretato le esigenze nel contesto territoriale di

riferimento. La gestione finanziaria dell'Istituto nel corso dell'anno in esame ha portato a termine i progetti educativi, raggiungendo risultati ampiamente soddisfacenti in rapporto agli obiettivi programmati nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa. Sono stati riscontrati alcuni elementi di miglioramento per quanto riguarda le procedure di pianificazione delle attività e di gestione delle stesse, grazie alla collaborazione di tutto il personale. Le spese sostenute per la realizzazione dei progetti sono state operate sempre tenendo in considerazione i principi di efficacia ed efficienza.

Di seguito si riportano gli interventi messi in campo e le relative spese.

A.1.1 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA – Fondi Ordinari.

All'interno di questa scheda abbiamo le spese per interventi di piccola manutenzione e riparazione (come previsto all'art. 39 del D.I. 129/2018 e meglio definite nella nota MIUR 74 del 05.01.2019) e le spese del materiale specialistico non sanitario, materiale sanitario e di altro tipo utili al funzionamento generale, igiene e sanificazione.

Il funzionamento generale e decoro della scuola si è alimentato dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

- | | |
|----------------|---|
| 1) € 9.694,80 | Avanzo non Vincolato; |
| 2) € 16.254,25 | Avanzo Vincolato(Comune – Manutenzione); |

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento della scuola (somme impegnate):

- | | |
|---------------|--|
| 1) € 2.305,50 | Materiali tecnico-specialistici; |
| 2) €10.188,76 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi; |
| 3) € 7.704,40 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari; |
| 4) € 2.484,36 | utenze e canoni ; |
| 5) € 2.825,00 | Oneri straordinari; |

A.2 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le spese previste nella scheda A.2 sono finalizzate a garantire il corretto funzionamento amministrativo dell'Istituzione scolastica.

Sono state previste spese per:

acquisto di attrezzature per ufficio, cancelleria, testi e riviste giuridiche, materiale tecnico e informatico, materiale di pulizia, assistenza e manutenzione attrezzature d'ufficio, software gestionale uso ufficio, spese stampe fotocopiatrici, spese postali, spese gestione banca, spese assicurazione infortuni, spese per la gestione della sicurezza, utenze e canoni.

Il fondo minute spese non è stato aperto .

Il funzionamento amministrativo si è alimentato dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

- | | |
|----------------|---|
| 1) € 12.716,46 | avanzo non vincolato; |
| 2) € 9.749,08 | avanzo vincolato(Comune - Spese Varie d' ufficio) ; |
| 3) € 5.016,00 | contributi alunni assicurazione ; |

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento amministrativo (somme impegnate):

- | | |
|----------------|------------------------------|
| 1) € 481,17 | Carta; |
| 2) € 170,00 | pubblicazioni; |
| 3) € 1.954,44 | Materiale informatico; |
| 4) € 18.389,67 | Utenze e canoni; |
| 5) € 1.437,42 | Terziarizzazione dei servizi |
| 6) € 1.809,56 | Mobili e arredi per ufficio |
| 7) € 32,88 | Altre imposte |

A.3.4 – FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Le spese sostenute sono necessarie per garantire il funzionamento didattico dell'Istituzione scolastica: carta, cancelleria necessaria alle attività didattiche, libri e pubblicazioni per l'attività della biblioteca, accessori d'arredo per le aule, materiale tecnico specialistico, materiale informatico, esperti esterni e utenze e canoni

- | | |
|----------------|---|
| 1) € 16.583,79 | avanzo non vincolato; |
| 2) € 411,70 | Avanzo vincolato - Comune _ Diritto allo Studio; |
| 3) € 4.000,00 | Dotazione ordinaria - Funzionamento amministrativo e didattico; |
| 4) € 1.400,00 | Contributi da imprese non vincolati; |

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento amministrativo (somme impegnate):

- | | |
|---------------|---|
| 1) € 1.664,10 | Compensi per incarichi conferiti a personale; |
| 2) € 2.355,09 | Carta; |
| 3) € 1.893,08 | Cancelleria |
| 4) € 3.739,12 | materiale tecnico-specialistico; |
| 4) € 5.720,22 | Utenze e canoni; |

A.3.13 – FESR AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LA SCUOLA DELL' INFANZIA - AVVISO 38007/2021

Spese del personale impegnato nel progetto (Progettista ; Collaudatore, Ds; Dsga , 1 Ass. Ammvo)

Entrate :

- | | |
|---------------|---|
| 1) € 6.765,73 | avanzo vincolato- Pon Fesr Ambienti didattici innovativi Scuola Infanzia - Avviso 38007 2021; |
|---------------|---|

Con le predette risorse sono stati impegnate le seguenti spese di personale:

- | | |
|---------------|----------------------|
| 1) € 6.755,48 | spese di personale ; |
|---------------|----------------------|

**A.3.14 – PNRR - SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION DIGITAL CLASSROOM
D.M. N. 218/2022 M4C1I3.2-2022-961-P-18772**

Progetto finalizzato all' acquisto di arredi modulari innovativi e attrezzature didattiche con tecnologia immersiva e altro per una didattica più moderna per gli alunni .

La Scheda attività si è alimentata dalle seguenti risorse Finanziarie (somme riscosse):

€ 62.868,32 altri finanziamenti dell' unione europea - Next generation EU - PNRR;

Con le predette risorse sono stati acquistati i seguenti beni e servizi necessari al funzionamento amministrativo (somme impegnate):

- 1) € 9.999,66 arredi modulari innovativi per la creazione in un atrio della Scuola di un laboratorio digitale Immersivo;
- 2) € 46.568,00 Materiale informatico tecnologico e immersivo;

P.1.1 – PROGETTI IN AMBITO “ SCIENTIFICO” – Il digitale a scuola

Il Progetto è finalizzato ad incrementare e sostenere il livello di digitalizzazione sia degli ambienti didattici che amministrativi .

La scheda “Progetto”, è alimentata dalle seguenti risorse Finanziarie :

€ 15.737,88 Avanzo non vincolato;

Con le predette risorse non sono stati effettuati acquisti , interventi e servizi necessari al funzionamento del progetto .

P.2.18 – PROGETTO INCLUSIONE " LA PORTA DELLA FELICITÀ"

€ 2.000,00 Avanzo non vincolato;

Con le predette risorse non sono stati effettuati acquisti , interventi e servizi necessari al funzionamento del progetto .

P.2.19 - PROGETTO USCITE DIDATTICHE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Progetto finalizzato alla attuazione della programmazione didattica delle uscite didattiche e dei viaggi di istruzione con finalità educative e di apprendimento.

La scheda “Progetto”, è alimentata dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate) :

€ 20.094,00 Contributi per visite guidate e viaggi di istruzione ;

Con le predette risorse è stata disposta la seguente spesa (somme impegnate):

€ 19.589,17 Spese per visite guidate e viaggi di istruzione;

P.4.1 – Formazione e Aggiornamento del personale

La scheda Progetto è alimentata dalle seguenti risorse Finanziarie (somme accertate):

€ 2.000,00	avanzo non vincolato
€ 2.443,13	avanzo vincolato - Miur - formazione 2021
€ 1.498,27	Piano nazionale formazione docenti a s 2022 23 del 17 05 2023

Con le predette risorse è stata disposta la seguente spesa (somme impegnate):

€ 1.498,27	Compensi per altri Incarichi conferiti a personale;
------------	---

La nota M.I.M. prot. 28750 del 23.10.23 ha disposto, in applicazione dell' art.1bis della Legge 167/2009, che le Scuole restituiscano le economie dei progetti a carattere nazionale e regionale in materia di formazione e sviluppo dell' autonomie scolastica rimaste inutilizzate per 3 esercizi consecutivi .

Ai sensi delle citate disposizioni la Scuola ha restituito le seguenti somme :

A.1.5 - RISORSE EX ART 31 COMMA 1 LETT. A D.L. 41/2021

€ 664,03

A.1.6 - RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021

€ 3.127,04

A.1.8 - RESTITUZIONE FONDI NON SPESI SUPPORTO PSICOLOGICO - ART 1 , COMMA 697, L. N 234/2021

€ 1.979,27

A.3.11 - COMPLETAMENTO PROGRAMMA SOSTEGNO DDI REGIONI DEL MEZZOGIORNO ART 32 DL 41/2021

€ 930,11

P.2.15 - PROGETTO " PIANO SCUOLA ESTATE - FASE 3 " - FONDI DL 41 2021 ART 31 COMMA6

€ 12,87

La gestione conto delle risorse 2023 tiene conto dei seguenti DATI DI SISTEMA alla data del 15.03.23 :

Dati Generali Scuola Infanzia

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili
0	15	15	307	0	307	307	12

Dati Generali Scuola Primaria

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/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili
Prime	0	6	2	6	119	0	82	37	119	6
Seconde	0	5	1	6	122	0	104	19	123	7
Terze	0	4	2	7	109	0	75	33	109	11
Quarte	0	4	2	6	129	0	85	19	104	8
Quinte	0	5	2	7	143	0	105	37	142	6
Totale	0	22	9	31	622	0	464	148	623	38

Dati Personale

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	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	77
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 31MARZO 2023	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	20
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
<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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	125
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
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	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 31 MARZO 2023	
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	
TOTALE PERSONALE ATA	24

ANALISI DEI DATI DI BILANCIO

Il Conto consuntivo per l'e.f. 2023, redatto ai sensi del DI 129/2018 e della Circ. Ministeriale, viene predisposto dal D.S.G.A. ed è composto dal Conto Finanziario e dal Conto patrimoniale.

Al Conto Consuntivo Mod. H sono allegati:

- a) il rendiconto dei singoli progetti (mod.I);
- b) Situazione al 31.12.20 (Mod J);
- c) Mod. K
- d) Elenco dei residui attivi e passivi (Mod L);
- e) Prospetto per le spese per il personale (Mod. M);
- f) Riepilogo per tipologie di spese (Mod. N).

Conto Finanziario (Mod. H)

In base alle scritture registrate nei libri contabili il conto consuntivo 2021 presenta le seguenti risultanze:

1) ENTRATE (Mod H)

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Somme Riscosse	Somme da Riscuotere
Avanzo di Amministrazione	140.178,31	0,00	0,00	
Finanziamenti Europa	125.736,64	125.736,64	62.868,32	62.868,32
Finanziamenti Statali	31.909,19	31.909,19	31.160,92	748,27
Finanziamenti Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti da Enti Locali o da altre istituzioni pubbliche	8.082,31	8.082,31	8.082,31	0,00
Contributi da privati	27.482,00	27.482,00	27.482,00	0,00
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	333.388,45	193.210,14	129.593,55	63.616,59
Disavanzo di competenza		0,00		
Totale a pareggio		193.210,14		

2) SPESE (Mod H)

Aggregato	Programmazione e Definitiva	Somme Impegnate	Somme Pagate	Somme da Pagare
Attività	217.028,90	124.989,60	71.512,46	53.477,14
Progetti	43.786,15	21.100,31	21.100,31	0,00
Gestioni economiche				
Fondo di Riserva	300,00			
Disponibilità da programmare Mod. H bis	72.273,40			
Totale Spese	261.115,05	146.089,91	92.612,77	53.477,14
Avanzo di competenza		47.120,23		
Totale a Pareggio		193.210,14		

La disponibilità da programmare al 31.12.2023 da modello H bis risulta essere pari a 72.273,40 .

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2023	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	64.007,66	47.663,29	16.344,37	63.616,59	0,00	79.960,96

	Iniziali al 1/1/2023	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	64.329,40	64.329,40	0,00	53.477,14	0,00	53.477,14

Situazione Amministrativa (Mod. J)

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

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		140.500,05		
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2022		
Riscossioni	47.663,29	129.593,55		
Pagamenti	64.329,24	92.612,77		
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio		160.814,88		
Residui Attivi	16.344,37	63.616,59		
Residui Passivi	0,16	53.477,14		
Avanzo di amministrazione al 31/12/2023		187.298,54		

Il Fondo cassa al 31/12/2023 riportato nel modello J è pari a € 160.814,88 in concordanza con l'estratto conto dell'Istituto cassiere e con le scritture del libro giornale.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 303.978,29. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	87.977,15	28.702,60	116.679,75
Totale Disponibilità	204.507,71	36.268,13	240.775,84
Totale dell'attivo	292.484,86	64.970,73	357.455,59
Deficit Patrimoniale			
Totale a pareggio	292.484,86	64.970,73	357.455,59
PASSIVO			
Totale debiti	64.329,40	-10.852,10	53.477,30
Consistenza Patrimoniale	228.155,46	75.822,83	303.978,29
Totale a pareggio	292.484,86	64.970,73	357.455,59

Spese Per Attività e Progetti

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

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

Si Allega Prospetto Spese Attività e Progetti coincidente con le risultanze del Mod. H:

SPESE ATTIVITA' E PROGETTI									
	Personale (impegnato)	Beni Di Consumo (impegnato)	Servizi Esterni (impegnato)	Altre Spese (impegnato)	Tributi (impegnato)	Investimenti (impegnato)	Oneri Finanziari (impegnato)	Programmazione e Definitiva	Tot. Impegni
A.1.1	0,00	2.305,50	10.188,76				2.825,00	27.949,05	15.319,26
A.1.5				664,03				664,03	664,03
A.1.6				3.127,04				3.127,04	3.127,04
A.1.8				1.979,27				1.979,27	1.979,27
A.2	0,00	2.605,61	19.827,09		32,88	1.809,56		27.481,54	24.275,14
A.3.4	1.664,10	7.987,29	5.720,22					22.395,49	15.371,61
A.3.11				930,11				930,11	930,11
A.3.13	6.755,48							6.765,73	6.755,48
A.3.14	0,00					56.567,66		125.736,64	56.567,66
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA									
P.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.737,88	0,00
P.2.15				12,87				12,87	12,87
P.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
P.2.19	0,00	0,00	19.589,17	0,00	0,00	0,00	0,00	20.094,00	19.589,17
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE									
P.4.1	1.498,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.941,40	1.498,27
R98								300,00	
TOTALE	9.917,85	12.898,40	55.325,24	6.713,32	32,88	58.377,22	2.825,00	261.115,05	146.089,91

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 sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico (Impegni o Pagamenti);
- che le fatture dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- che il fondo minute spese non è stato aperto;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna è stato presentato il modello 770 anno 2023, redditi 2022 nei termini;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2024/redditi 2023 in quanto i termini non sono ancora scaduti;
- che l'indice di tempestività dei pagamenti 2023 è pubblicato in amministrazione trasparente/pagamenti dell'Amministrazione/indicatore di tempestività dei pagamenti;

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei 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.

Il Dirigente Scolastico

dott.ssa Federica Celeste Gennari



Il Direttore dei Servizi G. A.
(dott. Perrone Claudio)

