



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Istituto Comprensivo Statale 'Don Lorenzo Milani'**

via Trieste 21 – 20029 Turbigo

Tel 0331 899168

e-mail [miic836006@istruzione.it](mailto:miic836006@istruzione.it) - pec [miic836006@pec.istruzione.it](mailto:miic836006@pec.istruzione.it)

**Relazione illustrativa allegata al Conto Consuntivo**  
**dell'Esercizio Finanziario 2023**

Il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2023 è stato elaborato conformemente al D.I. n. 129 del 28/08/2018 concernente il "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'articolo 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107.

I **criteri generali** adottati nel corso della gestione finanziaria sono quelli citati in detto decreto: efficacia, efficienza, economicità e trasparenza. A questi si aggiunge il miglioramento del servizio, obiettivo generale emerso nel corso del processo di autovalutazione d'Istituto avviato dall'a.s. 2014-2015 con la stesura del RAV, costantemente monitorato e aggiornato.

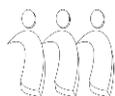
La **base** delle scelte progettuali e metodologiche e degli indirizzi seguiti è costituita dalle linee contenute nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, documento fondante annualmente aggiornato dagli OOCC sulla base della rilevazione dei bisogni formativi dell'utenza e della normativa in continua evoluzione, e dal Piano di Miglioramento 2022-2025.

L'analisi dei bisogni formativi viene effettuata attraverso:

- il monitoraggio sistematico degli esiti dell'apprendimento (in entrata, in itinere con cadenza quadrimestrale, finale)
- l'analisi dei dati forniti dagli esiti delle prove INVALSI
- la certificazione delle competenze in uscita per le classi quinte della Scuola primaria e terze della Scuola secondaria di primo grado
- il confronto collegiale tra le vari componenti della comunità educante e il rapporto costante con gli Enti locali e vari agenti del territorio.

I vari dati raccolti, opportunamente aggregati, hanno fornito dati oggettivi su cui fondare le scelte riguardanti l'offerta formativa.

A conclusione delle attività programmate, si rende conto della gestione amministrativa e didattica dell'Istituto, descrivendo i risultati ottenuti in rapporto agli obiettivi. La valutazione dei risultati avviene mediante il confronto tra i traguardi effettivamente raggiunti e i traguardi previsti, con una analisi delle discrepanze tra i dati stessi.



## Linee programmatiche e obiettivi dell'e.f. 2023

Gli obiettivi programmati per l'anno finanziario 2023 hanno tenuto conto delle esigenze formative emerse e delle recenti innovazioni normative relative in particolare alle metodologie didattiche e all'orientamento:

- attuare l'offerta formativa, contribuire al suo ampliamento, in linea con la normativa di riferimento e in raccordo con il territorio. A tale scopo sono stati attuati vari progetti, finanziati con fondi PDS, con i residui dei fondi europei (PON), fondi ministeriali e fondi di bilancio. Tutti i progetti sono stati realizzati in presenza;
- garantire la qualità dei processi di insegnamento-apprendimento, con particolare attenzione alle necessità di recupero della motivazione, di supporto a situazioni di fragilità e di rinforzo delle competenze che si sono evidenziate a seguito di due anni scolastici caratterizzati da lockdown e didattica a distanza;
- attuare le attività finanziate nel corso dell'anno dal Piano di Ripresa e Resilienza

<b>PROGETTI COMPLETAMENTE REALIZZATI</b>	
Mediazione culturale	Scuola Infanzia Turbigo – Fondi di Istituto - Diritto allo Studio a.s.2022/2023
Inglese	
Psicomotricità	
Orto e giardinaggio	
Laboratorio teatrale	Scuola Primaria Turbigo – Fondi di Istituto - Diritto allo Studio a.s.2022/2023
Fiume e dintorni	
Il territorio intorno a noi	
Movimento e gioco	
Fun with English	Scuola Secondaria di I° grado Turbigo Fondi di Istituto - Diritto allo Studio a.s.2022/2023
I colori della lingua	
I colori della lingua mediatori	
Key for school	
Il consiglio della scuola	
Un viaggio dentro la fiaba	
Competenti con le STEM	
Orientarsi nella scelta	
Educazione all'affettività e alle relazioni	Scuola Primaria Robecchetto con Induno- Fondi di Istituto - Diritto allo Studio a.s.2022/2023
Motoria	
Musicando	
TeatriAmo	
Educazione all'affettività e sessualità	Scuola Secondaria di I° grado Robecchetto con Induno - Fondi di Istituto - Diritto allo Studio a.s.2022/2023
Key for school	
Un viaggio dentro la fiaba	
Orientamento classi seconde	
Affettività	
Consiglio Comunale dei ragazzi e delle ragazze	
I colori della lingua	Scuola Secondaria di I° grado Robecchetto con Induno - Fondi di Istituto - Diritto allo Studio a.s.2023/2024
Badminton a scuola	
Orientamento Il tempo delle scelte SST 2023/2024	Scuola Secondaria di I° grado Turbigo Fondi di Istituto - Diritto allo Studio

	a.s.2023/2024
Orientamento Il tempo delle scelte SSR 2023/2024	Scuola Secondaria di I° grado Robecchetto con Induno - Fondi di Istituto – Diritto allo Studio a.s.2023/2024
Visite e viaggi di istruzione	Fondi di Istituto (fondi famiglie)
Atelier	Fondi di Istituto
Amici per la pelle	Fondi di Istituto
Skills for life	Fondi Europei (residui)
Ex PON "Orientamento formativo e ri-orientamento	Fondi Europei (residui)
Progetto PON "My Smart City" Azione 10.2.2A.FdR-POC-LO-2018-51	Fondi Europei (residui)
Prevenzione Bullismo e Cyberbullismo	Fondi statali

<b>ATTIVITÀ/PROGETTI REALIZZATI IN PARTE</b>	
Laboratorio musicale (realizzate 155 ore delle 160 previste)	Scuola Primaria Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2022/2023
"PNRR Scuola 4.0-Azione 1- Next Generation Classrooms" "Innovamenti"- D.M.n.218/2022 M4C1I3.2-2022-961-P-12129 (l'attività verrà conclusa nell'E.F.2024)	Fondi Europei

<b>PROGETTI NON REALIZZATI</b>	
Laboratorio linguistico	Scuola Primaria Turbigo – Fondi Diritto allo Studio a.s. 2022/2023
CreiAmo	Scuola Primaria Robecchetto con Induno– Fondi Diritto allo Studio a.s. 2022/2023
PON Apprendimento e socialità "Innovascuola" (il progetto verrà attivato nell'E.F.2024)	Fondi Europei (residui)
Accoglienza scolastica degli alunni ucraini esuli	Fondi statali
PNRR "DDI-Formazione personale scolastico sulla trasformazione digitale" Azioni di coinvolgimento animatori digitali 2022/2024 (l'attività verrà attivata nell'E.F.2024)	Fondi Europei
Istruzione domiciliare	Fondi di istituto

- assicurare continuità alla formazione-aggiornamento dei docenti, del personale ATA e delle famiglie, dando risposte adeguate ai bisogni formativi emergenti.

I corsi attivati sono stati i seguenti:

- ✓ formazione STEM
- ✓ prevenzione cyberbullismo;
- ✓ interventi strategici per la realizzazione del sistema integrato 0-6;

- ✓ didattica per competenze: elaborazione di UDA
- ✓ sicurezza: corso base, preposto, antincendio, primo soccorso, corso per RLS;
- ✓ redazione del PEI tramite piattaforma COSMI;
- ✓ orientamento;
- ✓ incontro formativo per docenti neoassunti;
- ✓ integrazione alunni stranieri: Akelius;
- ✓ PNRR 4.0;
- ✓ Passweb nella P.A. (corso avanzato)
- ✓ attività negoziale: nuovo codice degli appalti;
  
- ✓ potenziare il coinvolgimento dei genitori nelle relazioni con l'Istituto, assicurando momenti di presentazione dell'offerta formativa e di formazione/informazione con esperti e con il Dirigente scolastico (orientamento, presentazione dell'offerta formativa in momenti distinti per ordine di scuola, Google Suite e Teams, valutazione Scuola primaria, Esame di Stato del primo ciclo);
- ✓ mantenere aggiornati i laboratori di informatica e le dotazioni multimediali dei plessi, in linea con l'innovazione dei processi di insegnamento-apprendimento e con la riforma dell'Esame di Stato conclusivo del primo ciclo e assicurare la manutenzione necessaria;
- ✓ acquisire nuove dotazioni informatiche e dispositivi per la realtà aumentata;
- ✓ potenziare la connessione alla rete;
- ✓ assicurare la consulenza di esperti interni ed esterni nei settori della multimedialità;
- ✓ continuare l'adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della salute dei lavoratori e degli alunni, in ottemperanza al decreto legislativo 81/2008, con le seguenti azioni: incarico RSPP, realizzazione di corsi obbligatori rivolti agli operatori, incarico al medico competente, acquisto di materiale per il primo soccorso e dei dispositivi di protezione personale;
- ✓ espletamento della normativa in materia di privacy e aggiornamento DPS;
- ✓ incarico amministratore di sistema e di rete;
- ✓ aumentare le dotazioni strumentali per gli alunni diversamente abili e per gli alunni con Bisogni Educativi Speciali (B.E.S.);
- ✓ supportare l'accoglienza e l'inserimento degli alunni stranieri con l'acquisto di materiale specifico e con l'avvio di corsi di prima e seconda alfabetizzazione;
- ✓ monitorare l'utilizzo delle risorse mediante un'attenta osservazione dei progetti messi in atto nei plessi;
- ✓ articolare le attività del Collegio Docenti in commissioni di lavoro ed individuare responsabili per le commissioni, progetti, incarichi di plesso.

### **Verifica e valutazione globale dei risultati ottenuti**

1. Gli obiettivi didattici ed educativi correlati ai progetti attuati, finanziati con fondi di vario tipo (Piani per il Diritto allo Studio dei due Comuni, residui fondi PON, Bilancio Istituto) sono stati conseguiti in modo soddisfacente. Le fasi di organizzazione e

pianificazione degli interventi sono state funzionali agli obiettivi. Le attività proposte agli alunni hanno permesso lo sviluppo di abilità e competenze anche di tipo trasversale, che si sono dimostrate indispensabili per il raggiungimento di obiettivi didattici anche da parte di alunni che presentano difficoltà di attenzione e apprendimento. Sono stati particolarmente efficaci e molto apprezzati, da docenti e genitori, i percorsi STEM.

2. Le iniziative di formazione programmate in base ai bisogni emersi sono state organizzate in modi e tempi tali da favorire un'ampia partecipazione dei docenti e un buon livello di gradimento da parte dei partecipanti. Continua inoltre il lavoro di analisi delle prove oggettive somministrate agli studenti, che contribuisce a monitorare il livello degli apprendimenti fornendo così spunti utili al processo di autovalutazione di istituto.

I momenti di incontro con i genitori hanno visto una presenza positiva ed un apprezzabile coinvolgimento sulle tematiche presentate.

Con i finanziamenti stanziati si è provveduto alla manutenzione dei laboratori, e all'implementazione della dotazione informatica e tecnologica. Il contratto con personale esterno specializzato ha permesso di affrontare in tempi brevi i vari problemi delle attrezzature informatiche, consentendo continuità ed efficacia del lavoro dei docenti e del personale di segreteria.

Il consulente esterno RSPP ha lavorato all'aggiornamento del DVR, dei piani di emergenza, è intervenuto in casi problematici con professionalità e tempestività; sono stati effettuati gli acquisti seguendo quanto previsto dal D. Lgs 81/2008 nei modi e nei tempi stabiliti. L'amministratore di sistema ha fornito la consulenza richiesta e il supporto di materiale normativo. Il medico competente ha effettuato la sorveglianza sanitaria annuale come da D.Lgs. 81/2008 e ha effettuato le verifiche di tutti i casi di fragilità individuando, per ciascuna situazione, le misure di prevenzione da adottare.

Per gli alunni stranieri sono stati attivati corsi di prima e seconda alfabetizzazione che hanno permesso di far fronte alle necessità di assicurare l'inserimento nella classe, l'integrazione e la relazione con compagni ed insegnanti, in vista dell'acquisizione delle competenze base.

Con il Fondo di Istituto sono state finanziate le diverse articolazioni del Collegio Docenti e incarichi del personale ATA, come risulta dal PTOF e dalla Contrattazione integrativa.

## **Conclusioni**

Si può concludere affermando che gli obiettivi stabiliti a medio e breve termine sono stati raggiunti in maniera soddisfacente.

Per gli obiettivi a lungo termine, in base alle verifiche di fine gestione, si procederà a confermare alcuni progetti, eventualmente ad un livello più avanzato, e ad attivarne dei nuovi.

## Relazione tecnica

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023, approvato dal Consiglio di Istituto il 7 febbraio 2023 con delibera n.63, relativamente alle entrate e alle spese al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati sopra indicati.

Il conto consuntivo è composto dai seguenti documenti contabili debitamente compilati, sottoscritti e allegati alla presente relazione:

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

### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA al 31/12/2023

#### Modello J

Il modello J evidenzia un fondo cassa pari ad **€.155.480,88** così determinato:

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023		<b>96.589,20</b>
	Competenza	235.959,75
SOMME RISCOSE		
	Residui	90.746,25
	<b>Totale(1)</b>	<b>326.706,00</b>
	Competenza	150.873,67
SOMME PAGATE		
	Residui	116.940,65
	<b>Totale(2)</b>	<b>267.814,32</b>
Differenza (1-2)		<b>58.891,68</b>
	<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023</b>	<b>155.480,88</b>

Il Fondo cassa di €. 155.480,88 concorda, alla data del 31/12/2023, con l'estratto del conto corrente bancario dell'Istituto Cassiere-Banca Popolare di Sondrio-filiale di Turbigo, con le giacenze presso la Banca d'Italia (mod.56 T-Tesoreria Unica) e con le scritture del libro giornale.

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta ad € 94.398,42 ed è così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>		
	Esercizio Corrente	125.163,72
ATTIVI		
	Esercizi Precedenti	12.386,60
	<b>Totale (1)</b>	<b>137.550,32</b>
	Esercizio Corrente	195.800,72
PASSIVI		
	Esercizi Precedenti	2.832,06
	<b>Totale (2)</b>	<b>198.632,78</b>
Differenza (1-2)		<b>-61.082,46</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023		<b>155.480,88</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023		<b>94.398,42</b>

I residui figurano analiticamente elencati nel mod.L. Sono stati assunti tutti gli accertamenti relativi alle varie fonti di finanziamento e gli impegni di spesa relativi a obbligazioni giuridicamente perfezionate.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 sono state effettuate radiazione dei Residui Attivi per €. 19.565,02 (delibere CDI n.90 del 03/07/2023 e n.99 del 24/10/2023) e Residui Passivi per €. 959,16 (delibere CDI n.90 del 03/07/2023 e n.99 del 24/10/2023)

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO AVANZO AMMINISTRAZIONE 31/12/2023</b>		
ECONOMIE		
A01	Funzionamento Generale e Decoro della Scuola	353,23
A01/01	Risorse EX ART.58 comma 4 D.L. 73/2021	-
A01/02	Funzionamento generale e decoro della scuola plessi di Robecchetto c/Induno	2.234,15
A01/04	Risorse EX Art.39-BIS D.L. 115/2022	-
A02	Funzionamento Amministrativo	4.000,32
A03/01	Didattica SIT diritto allo studio 2022/2023	138,16
A03/02	Didattica SPT diritto allo studio 2022/2023	25,51
A03/03	Didattica SST diritto allo studio 2022/2023	130,78
A03/04	Didattica SPR diritto allo studio 2022/2023	1.621,33
A03/05	Didattica SSR diritto allo studio 2022/2023	928,74
A03/06	Didattica Generale	954,03
A03/07	Didattica SPT diritto allo studio 2021/2022	4,44
A03/08	Didattica SST diritto allo studio 2021/2022	84,44
A03/09	RISORSE ART. 21 DL 137/2020	239,89
A03/11	Digital Board: Trasformazione Digitale - avviso 28966/2021 COD. 13.1.2A-FESR PON-LO-2021-690	780,44

A03/12	Spazi e strumenti digitali per le STEM - avviso prot. DGEFID n.10812 del 13/05/2021-CUP D39J21011680001	58,63
A03/13	PNRR "DDI-Formazione personale scolastico sulla trasformazione digitale" Azioni di coinvolgimento Animatori Digitali 2022/2024	2.000,00
A03/14	"PNRR Scuola 4.0-Azione 1- Next Generation Classrooms" "Innovamenti"- D.M.n.218/2022 M4C1I3.2-2022-961-P-12129	18.283,07
A03/15	Prove INVALSI IEA ICCS 2022 MS	-
A03/16	PNSD - Azioni #3-#6-#15 DM 19/08/2020 n. 103	-
A03/17	Didattica SIT - diritto allo studio 2023/2024	2.000,00
A03/18	Didattica SPT - diritto allo studio 2023/2024	2.000,00
A03/19	Didattica SST - diritto allo studio 2023/2024	2.000,00
A03/20	Didattica SPR - diritto allo studio 2023/2024	1.160,00
A03/21	Didattica SSR - diritto allo studio 2023/2024	760,00
A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	3.752,14
A06/01	EX PON "Orientamento formativo e ri-orientamento" avviso 2999/2017	-
A06/02	Orientamento secondarie	1.039,62
A06/03	Orientarsi nella scelta SST	-
A06/04	Orientarsi nella scelta SSR	-
A06/07	Orientamento "Il tempo delle scelte" SST a.s. 2023/2024	-
A06/08	Orientamento "Il tempo delle scelte" SSR a.s. 2023/2024	-
P01/01	Progetti scientifici diritto allo studio SIT 2022/2023	-
P01/02	Progetti Scientifici diritto allo studio SPT 2022/2023	-
P01/03	Progetti Scientifici diritto allo studio SST 2022/2023	-
P01/04	Progetti Scientifici diritto allo studio SPR 2022/2023	-
P01/05	Progetti Scientifici diritto allo studio SSR 2022/2023	-
P01/06	PON "My Smart City" codice progetto 10.2.2A-FDRPOC-LO-2018-51	0,12
P01/07	Atelier	397,77
P01/08	Progetto "Amici per la pelle" SSR	764,95
P01/09	Progetti scientifici diritto allo studio SIT 2023/2024	297,50
P01/10	Progetti scientifici diritto allo studio SST 2023/2024	13,56
P01/11	Progetti scientifici diritto allo studio SPR 2023/2024	920,00
P01/12	Progetti scientifici diritto allo studio SSR 2023/2024	-
P02/01	Progetti umanistici diritto allo studio SIT 2022/2023	-
P02/02	Progetti umanistici diritto allo studio SPT 2022/2023	-
P02/03	Progetti umanistici diritto allo studio SST 2022/2023	-
P02/04	Progetti umanistici diritto allo studio SPR 2022/2023	-
P02/05	Progetti umanistici diritto allo studio SSR 2022/2023	-
P02/06	Consiglio della scuola SST	1.206,45
P02/07	PON "La parola ci fa uguali" codice progetto 10.2.1A-FSEPON-LO-2017-16	-
P02/08	PON "Skills for life" codice progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-29	0,00
P02/09	Biblioteche Innovative	680,72
P02/10	Consiglio comunale dei ragazzi e delle ragazze SSR	3.707,93

P02/11	Istruzione domiciliare	464,45
P02/13	PON "Apprendimento e socialità" avviso n.9707/2021 cod. progetto 10.1.1A-FDRPOC-LO-2021-33	-
P02/14	PON "Apprendimento e socialità" avviso n.9707/2021 cod. progetto 10.2.2A-FDRPOC-LO-2021-39	4.088,28
P02/15	Accoglienza scolastica degli alunni ucraini esuli	-
P02/16	Prevenzione Bullismo e Cyberbullismo	5.375,55
P02/17	Progetti umanistici diritto allo studio SPT 2023/2024	1.380,13
P02/18	Progetti umanistici diritto allo studio SST 2023/2024	779,85
P02/19	Progetti umanistici diritto allo studio SPR 2023/2024	168,92
P02/20	Progetti umanistici diritto allo studio SSR 2023/2024	840,00
P04/01	Formazione Personale	242,25
P04/02	Codice progetto:M4C1I2.1-2022-941-P-5229 PNRR -Animatori Digitali	0,00
R98	Fondo di riserva	1.000,00
Z01	Disponibilità finanziaria da programmare (modello H bis)	46.126,93
	<b>Totale disponibilità</b>	<b>113.004,28</b>
	<b>Somme derivanti da radiazione residui (residui attivi -19.565,02 – residui passivi 959,16)</b>	<b>-18.605,86</b>
	<b>Avanzo amministrazione al 31/12/2023</b>	<b>94.398,42</b>

**L'avanzo di amministrazione per la gestione di competenza di €. 14.449,08 è così determinato**

<b>ENTRATE EFFETTIVE E.F.2023</b>	<b>361.123,47</b>
<b>SPESE EFFETTIVE E.F.2023</b>	<b>346.674,39</b>
<b>AVANZO ESERCIZIO 2023</b>	<b>14.449,08</b>

## CONTO FINANZIARIO

### Modello H

#### Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni riguardanti le entrate dell'anno finanziario 2023

Entrate	Programma- zione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenza in + o -
	(a)	(b)	(c)	(d=b-c)	(e=a-b)
01 Avanzo amministrazione presunto	98.555,20				98.555,20
02 Finanziamenti dall'Unione Europea	163.935,87	163.935,87	81.967,93	81.967,94 €	0,00
03 Finanziamenti dello Stato	47.204,01	47.204,01	47.204,01	0,00	0,00
04 Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni	80.464,58	80.464,58	37.268,80	43.195,78	0,00
06 Contributi da privati	69.519,00	69.519,00€	69.519,00 €	0,00	0,00
07 Proventi da gestione economica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

08 Rimborsi e restituzione di somme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
Totale entrate	459.678,67	361.123,47	235.959,75	125.163,72	98.555,20
Disavanzo di competenza					
<b>Totale a pareggio</b>		<b>361.123,47</b>			

Nel dettaglio analizziamo per ogni voce di entrata le risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, variazioni di Bilancio, programmazione definitiva, somme riscosse e da riscuotere.

<b>Aggregato 01 voce 01-NON VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale presunta	20.401,08
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	20.401,08

<b>Aggregato 01 voce 02-VINCOLATO</b>	
Previsione iniziale presunta	78.154,12
Somme riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	78.154,12

<b>Aggregato 02 voce 03 02 - "PNRR Scuola 4.0 Next Generation Classrooms" "Innovamenti"</b>			
Previsione iniziale		0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	7	Assunzione in bilancio progetto "PNRR Scuola 4.0 Azione 1- Next Generation Classrooms	163.935,87
Previsione definitiva		163.935,87	
Somme riscosse		81.967,93	
Somme da riscuotere		81.967,94	
Differenza		0,00	

<b>Aggregato 03 voce 01-DOTAZIONE ORDINARIA</b>	
Previsione iniziale	14.820,57

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	25	Assegnazione integrativa P.A. 2023	7.512,01
25/10/2023	26	Risorse ex art.8 D.L.104/2013	385,83
21/12/2023	33	Integrazione risorse funzionamento amministrativo didattico a.s. 2023/2024 come da nota MIM prot.35986 del 20/12/2023	8.403,70
21/12/2023	34	Integrazione risorse funzionamento amministrativo didattico a.s. 2023/2024 come da nota MIM prot.35987 del 20/12/2023	348,28
Previsione definitiva			31.470,39
Somme riscosse			31.470,39
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 06/07 - "FONDI FORMAZIONE"</b>			
Previsione iniziale			437,62
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	9	Assegnazione quota 50% risorse finanziarie piano nazionale formazione docenti	596,00
Previsione definitiva			1.033,62
Somme riscosse			1.033,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 03 voce 06/12 - "FONDI Bullismo e Cyberbullismo"</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	23	Assegnazione risorse fondo permanente per contrasto cyberbullismo come da nota MIM prot.12767 del 17/08/2023	14.700,00
Previsione definitiva			14.700,00
Somme riscosse			14.700,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 04/01-COMUNE DI TURBIGO DIRITTO ALLO STUDIO</b>			
Previsione iniziale			34.147,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	13	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Turbigo E.F. 2023	13.080,32

25/10/2023	14	Erogazione fondi materiale PDS a.s. 2023/2024 Comune di Turbigo E.F. 2023	6.000,00
25/10/2023	29	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale progetti PDS a.s. 2022/2023 Comune di Turbigo	-3.003,36
Previsione definitiva			50.224,59
Somme riscosse			19.080,32
Somme da riscuotere			31.144,27
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 04/02-COMUNE DI ROBECCHETTO C/INDUNO DIRITTO ALLO STUDIO</b>			
Previsione iniziale			10.904,63
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	16	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Robecchetto c/Induno E.F. 2023	7.188,77
25/10/2023	17	Erogazione fondi materiale PDS a.s. 2023/2024 Comune di Robecchetto c/Induno E.F. 2023	1.920,00
25/10/2023	27	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale progetti PDS a.s. 2022/2023 Comune di Robecchetto c/Induno	-563,01
Previsione definitiva			19.450,39
Somme riscosse			14.037,48
Somme da riscuotere			5.412,91
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 04/03-FONDI COMUNI PER SPESE DI SEGRETERIA</b>			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	15	Contributo Comune di Turbigo per spese di segreteria E.F. 2023	2.889,60
25/10/2023	18	Contributo Comune di Robecchetto c/Induno per spese di segreteria a.s. 2023/2024 quota E.F. 2023	275,00
Previsione definitiva			3.664,60
Somme riscosse			275,00
Somme da riscuotere			3.389,60
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 04/04-FONDI COMUNE TURBIGO PER CONSIGLIO DELLA SCUOLA</b>	
Previsione iniziale presunta	2.000,00
Somme riscosse	1.051,00
Somme da riscuotere	949,00
Differenza	0,00

<b>Aggregato 05 voce 04/05-FONDI COMUNE DI ROBECCETTO C/INDUNO PER CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI E DELLE RAGAZZE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	22	Contributo Consiglio Comunale dei Ragazzi e della Ragazze a.s. 2022/2023 Comune di Robecchetto c/Induno	1.500,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme riscosse			1.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 04/07-FONDI COMUNI PER ACQUISTO MATERIALE SANITARIO</b>			
Previsione iniziale			2.300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	19	Contributo Comune di Robecchetto c/Induno per materiale igienico sanitario a.s. 2023/2024 quota E.F. 2023	975,00
Previsione definitiva			3.275,00
Somme riscosse			975,00
Somme da riscuotere			2.300,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 06 ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	10	Erogazione contributo per prove IEA ICCS 2022 MS	350,00
Previsione definitiva			350,00
Somme riscosse			350,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 04-CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDI ALL'ESTERO</b>			
Previsione iniziale			53.576,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	6	Maggiori entrate contributi famiglie per viaggi e visite di istruzione rispetto alla programmazione iniziale	1.949,00
05/12/2023	32	Contributo famiglie per spettacolo teatrale SIT	576,00
Previsione definitiva			56.101,00
Somme riscosse			56.101,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 05-CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI</b>			
Previsione iniziale			7.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2023	30	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale contributi per copertura assicurativa alunni	-448,00
Previsione definitiva			6.552,00
Somme riscosse			6.552,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 06-CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			1.500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2023	31	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale contributi per copertura assicurativa personale	-580,00
Previsione definitiva			920,00
Somme riscosse			920,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 08-CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

05/04/2023	3	Premio fedeltà per servizio erogazioni effettuate con distributori automatici dal 01/01/2022 al 31/12/2022	590,00
25/10/2023	20	Contributo convenzione programma "Frutta e verdura nelle scuole a.s. 2022/2023" SPR	22,00
25/10/2023	21	Contributo convenzione programma "Latte nelle scuole a.s. 2022/2023" SPR	42,00
Previsione definitiva			654,00
Somme riscosse			654,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce10/01-CONTRIBUTI FAMIGLIE PER CERTIFICAZIONI E CONCORSI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	2	Contributo famiglie per iscrizione Concorso Kangourou della matematica	448,00
Previsione definitiva			448,00
Somme riscosse			448,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce10/02-CONTRIBUTI FAMIGLIE PER DIARIO DI ISTITUTO</b>			
Previsione iniziale			4.200,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	24	Maggiori entrate rispetto alla programmazione iniziale diario di istituto	25,00
Previsione definitiva			4.225,00
Somme riscosse			4.225,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 11-CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	5	Premio Amici per la pelle menzione speciale	250,00
Previsione definitiva			250,00
Somme riscosse			250,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 12-CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI</b>			
---	--	--	--

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	4	Rimborso spese catering convegno Bullismo e Cyberbullismo	369,00
Previsione definitiva			369,00
Somme riscosse			369,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 12 voce 02-INTERESSI ATTIVI BANCA D'ITALIA</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	1	Interessi attivi Banca d'Italia al 31/12/2022	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

## Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni riguardanti le spese sostenute nell'anno finanziario 2023

Spese	Programma- zione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenza in + o -
	(a)	(b)	(c)	(d=b-c)	(e=a-b)
A Attività	315.056,91	270.507,99	108.503,83	162.004,16	44.548,92
P Progetti	97.494,83	76.166,40	42.369,84	33.796,56	21.328,43
G Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R Fondo di riserva	1.000,00				1.000,00
D Disavanzo di ammi- nistrato					
Totale spese	413.551,74	346.674,39	150.873,67	195.800,72	66.877,35
Avanzo di competenza		14.449,08			
Totale a pareggio		361.123,47			

Nel dettaglio analizziamo per ogni progetto/attività le risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, variazioni di Bilancio programmazione definitiva, somme pagate e da pagare.

**- Attività amministrativo didattiche**

<b>Aggregato A voce 01-FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>			
Previsione iniziale			15.218,48
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	4	Rimborso spese catering convegno Bullismo e Cyberbullismo	369,00
25/10/2023	25	Assegnazione integrativa P.A. 2023	1.500,00
30/11/2023	30	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale contributi per copertura assicurativa alunni	-448,00
30/11/2023	31	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale contributi per copertura assicurativa personale	-580,00
Previsione definitiva			16.059,48
Somme pagate			12.346,17
Somme da pagare			3.360,08
Economie			353,23

<b>Aggregato A voce 01/01 RISORSE EX ART. 58, comma 4 D.L.73/2021</b>	
Previsione iniziale	4.039,06
Somme pagate	4.039,06
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato A voce 01/04 RISORSE EX ART. 39-bis D.L.115/2022</b>	
Previsione iniziale	1.556,52
Somme pagate	1.556,52
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato A voce 01/02 -FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA PLESSI ROBECCETTO C/INDUNO</b>			
Previsione iniziale			3.603,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	19	Contributo Comune di Robecchetto c/Induno per materiale igienico sanitario a.s. 2023/2024 quota E.F. 2023	975,00
Previsione definitiva			4.578,82

Somme pagate	2.344,67
Somme da pagare	0,00
Economie	2.234,15

<b>Aggregato A voce 02-FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>			
Previsione iniziale			16.734,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	1	Interessi attivi Banca d'Italia al 31/12/2022	0,01
25/10/2023	15	Contributo Comune di Turbigo per spese di segreteria E.F. 2023	2.889,60
25/10/2023	18	Contributo Comune di Robecchetto c/Induno per spese di segreteria a.s. 2023/2024 quota E.F. 2023	275,00
Previsione definitiva			19.899,32
Somme pagate			8.750,47
Somme da pagare			7.148,53
Economie			4.000,32

<b>Aggregato A voce 03/01 -DIDATTICA SIT DIRITTO ALLO STUDIO 2022/2023</b>	
Previsione iniziale	4.460,00
Somme pagate	4.156,73
Somme da pagare	165,11
Economie	138,16

<b>Aggregato A voce 03/02 -DIDATTICA SPT DIRITTO ALLO STUDIO 2022/2023</b>	
Previsione iniziale	5.000,00
Somme pagate	4.139,95
Somme da pagare	834,54
Economie	25,51

<b>Aggregato A voce 03/03 -DIDATTICA SST DIRITTO ALLO STUDIO 2022/2023</b>	
Previsione iniziale	4.500,00
Somme pagate	4.236,42
Somme da pagare	132,80
Economie	130,78

<b>Aggregato A voce 03/04 -DIDATTICA SPR DIRITTO ALLO STUDIO 2022/2023</b>	
Previsione iniziale	2.800,00
Somme pagate	1.178,67
Somme da pagare	0,00
Economie	1.621,33

<b>Aggregato A voce 03/05 -DIDATTICA SSR DIRITTO ALLO STUDIO 2022/2023</b>	
Previsione iniziale	1.500,00
Somme pagate	571,26
Somme da pagare	0,00
Economie	928,74

<b>Aggregato A voce 03/06 DIDATTICA GENERALE</b>			
Previsione iniziale		5.399,99	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	2	Contributo famiglie per iscrizione Concorso Kangourou della matematica	448,00
25/10/2023	24	Maggiori entrate rispetto alla programmazione iniziale diario di istituto	25,00
Previsione definitiva		5.872,99	
Somme pagate		4.918,96	
Somme da pagare		0,00	
Economie		954,03	

<b>Aggregato A voce 03/07 DIDATTICA SPT DIRITTO ALLO STUDIO 2021/2022</b>	
Previsione iniziale	581,96
Somme pagate	577,52
Somme da pagare	0,00
Economie	4,44

<b>Aggregato A voce 03/08 DIDATTICA SST DIRITTO ALLO STUDIO 2021/2022</b>	
Previsione iniziale	736,26
Somme pagate	651,82
Somme da pagare	0,00
Economie	84,44

<b>Aggregato A voce 03/09 RISORSE ART.21 DL 137/2020</b>	
Previsione iniziale	239,89
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	239,89

<b>Aggregato A voce 03/11 DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE "Avviso 28966/2021 cod.13.1.2A-FESRPON-LO-2021-690</b>	
Previsione iniziale	1.871,90
Somme pagate	1.091,46
Somme da pagare	0,00
Economie	780,44

**Aggregato A voce 03/12 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM- Avviso prot. DGEFID n.10812 DEL 13/05/2021 CUP. D39J21011680001.**

Previsione iniziale	58,63
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	58,63

**Aggregato A voce 03/13 PNRR "DDI FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE" Azioni di coinvolgimento animatori digitali 2022/2024**

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	8	Storno spese da P04/02 a A03/13	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

**Aggregato A voce 03/14 PNRR SCUOLA 4.0-Azione 1-NEXT GENERATION CLASSROOMS "INNOVA-MENTI" D.M.n.218/2022M4C1I3.2-2022-961-P-12129**

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	7	Assunzione in bilancio progetto "PNRR Scuola 4.0-Azione 1- Next Generation Classrooms"	163.935,87
Previsione definitiva			163.935,87
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			145.652,80
Economie			18.283,07

**Aggregato A voce 03/15 PROVE INVALSI IEA ICCS 2022 MS**

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	10	Erogazione contributo per prove IEA ICCS 2022 MS	350,00
Previsione definitiva			350,00
Somme pagate			179,70
Somme da pagare			170,30
Economie			0,00

<b>Aggregato A voce 03/16 PNSD -AZIONI #3-#6-#15 DM 19/08/2020 n.103</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	11	Prelievo da Agg.to Z per restituzione somme non utilizzate PNSD Kit strumenti per DDI DM 103/20 (nota n.28219 del 09/09/20)	10,66
Previsione definitiva			10,66
Somme pagate			10,66
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

<b>Aggregato A voce 03/17 DIDATTICA SIT - DIRITTO ALLO STUDIO 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	14	Erogazione fondi materiale PDS a.s. 2023/2024 Comune di Turbigo E.F. 2023	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

<b>Aggregato A voce 03/18 DIDATTICA SPT - DIRITTO ALLO STUDIO 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	14	Erogazione fondi materiale PDS a.s. 2023/2024 Comune di Turbigo E.F. 2023	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.000,00

<b>Aggregato A voce 03/19 DIDATTICA SST - DIRITTO ALLO STUDIO 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	14	Erogazione fondi materiale PDS a.s. 2023/2024 Comune di Turbigo E.F. 2023	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme pagate			0,00

Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

<b>Aggregato A voce 03/20 DIDATTICA SPR - DIRITTO ALLO STUDIO 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	17	Erogazione fondi materiale PDS a.s. 2023/2024 Comune di Robecchetto c/Induno E.F. 2023	1.160,00
Previsione definitiva			1.160,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.160,00

<b>Aggregato A voce 03/21 DIDATTICA SSR - DIRITTO ALLO STUDIO 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	17	Erogazione fondi materiale PDS a.s. 2023/2024 Comune di Robecchetto c/Induno E.F. 2023	760,00
Previsione definitiva			760,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			760,00

<b>Aggregato A voce 05-VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
Previsione iniziale			57.762,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	3	Premio fedeltà per servizio erogazioni effettuate con distributori automatici dal 01/01/2022 al 31/12/2022	400,00
24/05/2023	6	Maggiori entrate contributi famiglie per viaggi e visite di istruzione rispetto alla programmazione iniziale	1.949,00
25/10/2023	20	Contributo convenzione programma "Frutta e verdura nelle scuole a.s. 2022/2023" SPR	22,00
25/10/2023	21	Contributo convenzione programma "Latte nelle scuole a.s. 2022/2023" SPR	42,00
05/12/2023	32	Contributo famiglie per spettacolo teatrale SIT	576,00
Previsione definitiva			60.751,24

Somme pagate	56.449,10
Somme da pagare	550,00
Economie	3.752,14

**Aggregato A voce 06/01 EX PON ORIENTAMENTO FORMATIVO E RI-ORIENTAMENTO -Avviso 2999/2017**

Previsione iniziale	2.548,64
Somme pagate	28,64
Somme da pagare	2.520,00
Economie	0,00

**Aggregato A voce 06/02 ORIENTAMENTO SECONDARIE**

Previsione iniziale	653,79		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	26	Risorse ex art.8 D.L.104/2013	385,83
Previsione definitiva			1.039,62
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.039,62

**Aggregato A voce 06/03 ORIENTARSI NELLA SCELTA SST**

Previsione iniziale	705,90
Somme Pagate	705,90
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

**Aggregato A voce 06/04 ORIENTARSI NELLA SCELTA SSR**

Previsione iniziale	570,15
Somme pagate	570,15
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

**Aggregato A voce 06/07 ORIENTAMENTO IL TEMPO DELLE SCELTE SST A.S. 2023/2024**

Previsione iniziale	0,00		
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	13	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Turbigo E.F. 2023	840,00
Previsione definitiva			840,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			840,00
Economie			0,00

<b>Aggregato A voce 06/08 ORIENTAMENTO IL TEMPO DELLE SCELTE SSR A.S. 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	16	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Robecchetto c/Induno E.F. 2023	630,00
Previsione definitiva			630,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			630,00
Economie			0,00

<b>Aggregato P voce 01/01 PROGETTI SCIENTIFICI DIRITTO ALLO STUDIO SIT 2022/2023</b>	
Previsione iniziale	1.462,50
Somme pagate	1.462,50
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 01/02 PROGETTI SCIENTIFICI DIRITTO ALLO STUDIO SPT 2022/2023</b>			
Previsione iniziale			4.389,20
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	28	Variazione da P01/02 a P02/06 per liquidazione ritenute progetto Consiglio della scuola	-3,76
25/10/2023	29	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale progetti PDS a.s. 2022/2023 Comune di Turbigo	-115,94
Previsione definitiva			4.269,50
Somme pagate			4.269,50
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

<b>Aggregato P voce 01/03 PROGETTI SCIENTIFICI DIRITTO ALLO STUDIO SST 2022/2023</b>	
Previsione iniziale	923,10
Somme pagate	923,10
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 01/04 PROGETTI SCIENTIFICI DIRITTO ALLO STUDIO SPR 2022/2023</b>			
Previsione iniziale			3.063,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	12	Prelievo da Agg.to Z fondi dotazione ordinaria	144,44
25/10/2023	27	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale progetti PDS a.s. 2022/2023 Comune di Robecchetto c/Induno	-480,00
Previsione definitiva			2.727,44
Somme Pagate			2.727,44
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

<b>Aggregato P voce 01/05 PROGETTI SCIENTIFICI DIRITTO ALLO STUDIO SSR 2022/2023</b>	
Previsione iniziale	760,20
Somme pagate	760,20
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 01/06 PROGETTO PON "MY SMART CITY" Azione 10.2.2A.-FdRPOC-LO-2018-51</b>			
Previsione iniziale			1.044,09
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	25	Assegnazione integrativa P.A. 2023	70,71
Previsione definitiva			1.114,80
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			1.114,68
economie			0,12

<b>Aggregato P voce 01/07 PROGETTO ATELIER</b>	
Previsione iniziale	397,77
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	397,77

<b>Aggregato P voce 01/08 PROGETTO AMICI PER LA PELLE - SSR</b>			
Previsione iniziale			514,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2023	5	Premio Amici per la pelle menzione speciale	250,00
Previsione definitiva			764,95
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			764,95

<b>Aggregato P voce 01/09 PROGETTI SCIENTIFICI DIRITTO ALLO STUDIO SIT 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	13	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Turbigo E.F. 2023	2.432,50
Previsione definitiva			2.432,50
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			2.135,00
Economie			297,50

<b>Aggregato P voce 01/10 PROGETTI SCIENTIFICI DIRITTO ALLO STUDIO SST 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	13	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Turbigo E.F. 2023	1.128,24
Previsione definitiva			1.128,24
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			1.114,68
Economie			13,56

<b>Aggregato P voce 01/11 PROGETTI SCIENTIFICI DIRITTO ALLO STUDIO SPR 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	16	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Robecchetto c/Induno E.F. 2023	1.812,00
Previsione definitiva			1.812,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			892,00
Economie			920,00

<b>Aggregato P voce 01/12 PROGETTI SCIENTIFICI DIRITTO ALLO STUDIO SSR 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	16	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Robecchetto c/Induno E.F. 2023	561,20
Previsione definitiva			561,20
Somme Pagate			561,20
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

<b>Aggregato P voce 02/01 PROGETTI UMANISTICI DIRITTO ALLO STUDIO SIT 2022/2023</b>			
Previsione iniziale			3.087,50
Somme pagate			2.125,00
Somme da pagare			962,50
Economie			0,00

<b>Aggregato P voce 02/02 PROGETTI UMANISTICI DIRITTO ALLO STUDIO SPT 2022/2023</b>			
Previsione iniziale			11.027,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	29	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale progetti PDS a.s. 2022/2023 Comune di Turbigo	-2.887,30
Previsione definitiva			8.140,00
Somme pagate			8.140,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

<b>Aggregato P voce 02/03 PROGETTI UMANISTICI DIRITTO ALLO STUDIO SST 2022/2023</b>			
Previsione iniziale			7.598,35
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	29	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale progetti PDS a.s. 2022/2023 Comune di Turbigo	-0,12
Previsione definitiva			7.598,23
Somme pagate			1.946,23
Somme da pagare			5.652,00
Economie			0,00

<b>Aggregato P voce 02/04 PROGETTI UMANISTICI DIRITTO ALLO STUDIO SPR 2022/2023</b>			
Previsione iniziale			3.046,95
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	27	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale progetti PDS a.s. 2022/2023 Comune di Robecchetto c/Induno	-82,95
Previsione definitiva			2.964,00
Somme pagate			2.964,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

<b>Aggregato P voce 02/05 PROGETTI UMANISTICI DIRITTO ALLO STUDIO SSR 2022/2023</b>			
Previsione iniziale			1.167,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	27	Minori entrate rispetto alla programmazione iniziale progetti PDS a.s. 2022/2023 Comune di Robecchetto c/Induno	-0,06
Previsione definitiva			1.167,22
Somme pagate			1.167,22
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

<b>Aggregato P voce 02/06 CONSIGLIO DELLA SCUOLA SST</b>			
Previsione iniziale			7.998,99
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	28	Variazione da P01/02 a P02/06 per liquidazione ritenute progetto Consiglio della scuola	3,76
Previsione definitiva			8.002,75
Somme pagate			6.796,30
Somme da pagare			0,00
Economie			1.206,45

<b>Aggregato P voce 02/07 PROGETTO "LA PAROLA CI FA UGUALI" Azione 10.2.1A-FSE-PON-LO-2017-16</b>	
Previsione iniziale	32,61
Somme pagate	32,61
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 02/08 PROGETTO "SKILLS FOR LIFE" Azione 10.2.2A-FSE-PON-LO-2017-29</b>	
Previsione iniziale	5.035,81
Somme pagate	2.130,81
Somme da pagare	2.905,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 02/09 PROGETTO BIBLIOTECHE INNOVATIVE</b>	
Previsione iniziale	1.273,19
Somme pagate	592,47
Somme da pagare	0,00
Economie	680,72

<b>Aggregato P voce 02/10 CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI E DELLE RAGAZZE-SSR</b>			
Previsione iniziale			2.207,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	22	Contributo Consiglio Comunale dei Ragazzi e delle Ragazze a.s.2022/2023 Comune di Robecchetto c/Induno	1.500,00

Previsione definitiva	3.707,93
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.707,93

<b>Aggregato P voce 02/11 ISTRUZIONE DOMICILIARE</b>	
Previsione iniziale	464,45
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	464,45

<b>Aggregato P voce 02/13 PON "APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ"-Avviso n. 9707/2021 Cod. progetto 10.1.1A-FDRPOC-LO-2021-33</b>	
Previsione iniziale	3,55
Somme pagate	3,55
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 02/14 PON "APPRENDIMENTO E SOCIALITÀ"-Avviso n. 9707/2021 Cod. progetto 10.2.2A-FDRPOC-LO-2021-39</b>	
Previsione iniziale	4.088,28
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.088,28

<b>Aggregato P voce 02/15 ACCOGLIENZA SCOLASTICA DEGLI ALUNNI UCRAINI ESULI</b>	
Previsione iniziale	2.094,42
Somme pagate	2.094,42
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato P voce 02/16 PREVENZIONE BULLISMO E CYBERBULLISMO</b>			
Previsione iniziale		0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	23	Assegnazione risorse fondo permanente per contrasto cyberbullismo come da nota MIM prot.12767 del 17/08/2023	14.700,00

Previsione definitiva	14.700,00
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	9.324,45
Economie	5.375,55

<b>Aggregato P voce 02/17 PROGETTI UMANISTICI DIRITTO ALLO STUDIO SPT 2023/2024</b>			
Previsione iniziale		0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	13	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Turbigo E.F. 2023	6.660,13
Previsione definitiva		6.660,13	
Somme pagate		0,00	
Somme da pagare		5.280,00	
Economie		1.380,13	

<b>Aggregato P voce 02/18 PROGETTI UMANISTICI DIRITTO ALLO STUDIO SST 2023/2024</b>			
Previsione iniziale		0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	13	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Turbigo E.F. 2023	2.019,45
Previsione definitiva		2.019,45	
Somme pagate		0,00	
Somme da pagare		1.239,60	
Economie		779,85	

<b>Aggregato P voce 02/19 PROGETTI UMANISTICI DIRITTO ALLO STUDIO SPR 2023/2024</b>			
Previsione iniziale		0,00	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	16	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Robecchetto c/Induno E.F. 2023	2.519,17
Previsione definitiva		2.519,17	
Somme pagate		0,00	
Somme da pagare		2.350,25	
Economie		168,92	

<b>Aggregato P voce 02/20 PROGETTI UMANISTICI DIRITTO ALLO STUDIO SSR 2023/2024</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/10/2023	16	Erogazione fondi per la realizzazione dei progetti PDS a.s. 2023/2024 Comune di Robecchetto c/Induno E.F. 2023	1.666,40
Previsione definitiva			1.666,40
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			826,40
Economie			840,00

<b>Aggregato P voce 04/01 FORMAZIONE PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			3.319,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/07/2023	9	Assegnazione quota 50% risorse finanziarie piano nazionale formazione docenti	596,00
Previsione definitiva			3.915,54
Somme pagate			3.673,29
Somme da pagare			0,00
Economie			242,25

<b>Aggregato P voce 04/02 CODICE PROGETTO:M4C1I2.1-2022-941-P-5229 PNRR-ANIMATORI DIGITALI</b>			
Previsione iniziale			2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	8	Storno spese da P04/02 a A03/13	-2.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

<b>R FONDO DI RISERVA</b>	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

## ANALISI DELLE SPESE

### Modello N

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto dal punto di vista economico e la percentuale di utilizzo rispetto alla programmazione.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
<b>01</b>	Personale	31.670,05	13.245,14	41,82%
<b>02</b>	Beni di consumo	48.698,31	29.393,61	60,36%
<b>03</b>	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	156.685,65	138.142,63	88,17%
<b>04</b>	Beni d'investimento	122.553,36	121.158,88	98,86%
<b>05</b>	Altre spese	948,00	881,25	92,96%
<b>06</b>	Imposte e tasse	42.644,51	36.976,13	86,71%
<b>07</b>	Oneri straordinari e contenzioso	0,00	0,00	0,00%
<b>08</b>	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00%
<b>09</b>	Rimborsi e poste correttive	9.351,86	6.876,75	73,53%
<b>100</b>	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00%
<b>98</b>	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00%
	<b>Totale generale</b>	<b>413.551,74</b>	<b>346.674,39</b>	<b>83,83%</b>

### Il Mod. M (Prospetto delle spese per il personale)

Relativamente alle spese per il personale il modello M evidenzia i costi effettivamente sostenuti dall'Istituto per la remunerazione dei vari istituti contrattuali e delle prestazioni professionali per la realizzazione dei progetti previsti dal PTOF, per la formazione del personale ed il mese di liquidazione.

Il totale degli emolumenti indicati nel modello M pari ad €. 43.009,67 è così determinato:

- spese di personale €. 27.347,67 come da modello N (comprensivo dei residui)
- spese per prestazioni professionali €. 15.662,00 importo che differisce dal modello N pari ad €. 63.089,06 comprensivo dei residui (di cui si allega prospetto dimostrativo) in quanto non sono inclusi i compensi assoggettati ad IVA.

**Il Mod. I (Rendiconto progetto/attività)** espone la situazione finanziaria completa delle entrate e delle spese, sia in termini di competenza sia di residui. Consente il confronto tra le previsioni effettuate e quanto effettivamente realizzato; anche in corso d'anno è un utile strumento per una facile lettura dello stato di avanzamento di progetti e attività con

riferimento alle spese programmate, impegnate e pagate sia per la competenza sia per i residui.

Il prospetto che segue evidenzia **la percentuale di utilizzo degli stanziamenti su aggregati e progetti.**

Aggr/ Prog.	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
A01	Funzionamento Generale e Decoro della Scuola	16.059,48	15.706,25	97,80
A01/01	Risorse ex ART.58 comma 4 D.L. 73/2021	4.039,06	4.039,06	100
A01/02	Funzionamento generale e decoro della scuola plessi di Robecchetto c/Induno	4.578,82	2.344,67	51,21
A01/04	Risorse ex Art.39-bis D.L. 115/2022	1.556,52	1.556,52	100
A02	Funzionamento Amministrativo	19.899,32	15.899,00	79,90
A03/01	Didattica SIT diritto allo studio 2022/2023	4.460,00	4.321,84	96,90
A03/02	Didattica SPT diritto allo studio 2022/2023	5.000,00	4.974,49	99,49
A03/03	Didattica SST diritto allo studio 2022/2023	4.500,00	4.369,22	97,09
A03/04	Didattica SPR diritto allo studio 2022/2023	2.800,00	1.178,67	42,10
A03/05	Didattica SSR diritto allo studio 2022/2023	1.500,00	571,26	38,08
A03/06	Didattica Generale	5.872,99	4.918,96	83,76
A03/07	Didattica SPT diritto allo studio 2021/2022	581,96	577,52	99,24
A03/08	Didattica SST diritto allo studio 2021/2022	736,26	651,82	88,53
A03/09	RISORSE ART. 21 DL 137/2020	239,89	0,00	0,00
A03/11	Digital Board: Trasformazione Digitale - avviso 28966/2021 COD. 13.1.2A-FESRPN-LO-2021-690	1.871,90	1.091,46	58,31
A03/12	Spazi e strumenti digitali per le STEM - avviso prot. DGEFID n.10812 del 13/05/2021-CUP D39J21011680001	58,63	0,00	0,00
A03/13	PNRR "DDI-Formazione personale scolastico sulla trasformazione digitale" Azioni di coinvolgimento Animatori Digitali 2022/2024	2.000,00	0,00	0,00
A03/14	"PNRR Scuola 4.0-Azione 1- Next Generation Classrooms" "Innova-menti"-D.M.n.218/2022 M4C1I3.2-2022-961-P-12129	163.935,87	145.652,80	88,85
A03/15	Prove INVALSI IEA ICCS 2022 MS	350,00	350,00	100
A03/16	PNSD - Azioni #3-#6-#15 DM 19/08/2020 n. 103	10,66	10,66	100
A03/17	Didattica SIT - diritto allo studio 2023/2024	2.000,00	0,00	0,00
A03/18	Didattica SPT - diritto allo studio 2023/2024	2.000,00	0,00	0,00

A03/19	Didattica SST - diritto allo studio 2023/2024	2.000,00	0,00	0,00
A03/20	Didattica SPR - diritto allo studio 2023/2024	1.160,00	0,00	0,00
A03/21	Didattica SSR - diritto allo studio 2023/2024	760,00	0,00	0,00
A05	Visite viaggi e programmi di studio all'estero	60.751,24	56.999,10	93,82
A06/01	ex PON "orientamento formativo e ri-orientamento" avviso 2999/2017	2.548,64	2.548,64	100
A06/02	Orientamento secondarie	1.039,62	0,00	0,00
A06/03	Orientarsi nella scelta SST	705,90	705,90	100
A06/04	Orientarsi nella scelta SSR	570,15	570,15	100
A06/07	Orientamento "Il tempo delle scelte" SST a.s. 2023/2024	840,00	840,00	100
A06/08	Orientamento "Il tempo delle scelte" SSR a.s. 2023/2024	630,00	630,00	100
P01/01	Progetti scientifici diritto allo studio SIT 2022/2023	1.462,50	1.462,50	100
P01/02	Progetti Scientifici diritto allo studio SPT 2022/2023	4.269,50	4.269,50	100
P01/03	Progetti Scientifici diritto allo studio SST 2022/2023	923,10	923,10	100
P01/04	Progetti Scientifici diritto allo studio SPR 2022/2023	2.727,44	2.727,44	100
P01/05	Progetti Scientifici diritto allo studio SSR 2022/2023	760,20	760,20	100
P01/06	PON "My Smart City" codice progetto 10.2.2A-FDRPOC-LO-2018-51	1.114,80	1.114,68	99,99
P01/07	Atelier	397,77	0,00	0,00
P01/08	Progetto "Amici per la pelle" SSR	764,95	0,00	0,00
P01/09	Progetti scientifici diritto allo studio SIT 2023/2024	2.432,50	2.135,00	87,77
P01/10	Progetti scientifici diritto allo studio SST 2023/2024	1.128,24	1.114,68	98,80
P01/11	Progetti scientifici diritto allo studio SPR 2023/2024	1.812,00	892,00	49,23
P01/12	Progetti scientifici diritto allo studio SSR 2023/2024	561,20	561,20	100
P02/01	Progetti umanistici diritto allo studio SIT 2022/2023	3.087,50	3.087,50	100
P02/02	Progetti umanistici diritto allo studio SPT 2022/2023	8.140,00	8.140,00	100
P02/03	Progetti umanistici diritto allo studio SST 2022/2023	7.598,23	7.598,23	100
P02/04	Progetti umanistici diritto allo studio SPR 2022/2023	2.964,00	2.964,00	100
P02/05	Progetti umanistici diritto allo studio SSR 2022/2023	1.167,22	1.167,22	100
P02/06	Consiglio della scuola SST	8.002,75	6.796,30	84,92
P02/07	PON "La parola ci fa uguali" codice progetto 10.2.1A- FSEPON-LO-2017-16	32,61	32,61	100
P02/08	PON "Skills for life" codice progetto 10.2.2A-FSEPON-LO-2017-29	5.035,81	5.035,81	100

P02/09	Biblioteche Innovative	1.273,19	592,47	46,53
P02/10	Consiglio comunale dei ragazzi e delle ragazze SSR	3.707,93	0,00	0,00
P02/11	Istruzione domiciliare	464,45	0,00	0,00
P02/13	PON "Apprendimento e socialità" avviso n.9707/2021 cod. progetto 10.1.1A-FDRPOC-LO-2021-33	3,55	3,55	100
P02/14	PON "Apprendimento e socialità" avviso n.9707/2021 cod. progetto 10.2.2A-FDRPOC-LO-2021-39	4.088,28	0,00	0,00
P02/15	Accoglienza scolastica degli alunni ucraini esuli	2.094,42	2.094,42	100
P02/16	Prevenzione Bullismo e Cyberbullismo	14.700,00	9.324,45	63,43
P02/17	Progetti umanistici diritto allo studio SPT 2023/2024	6.660,13	5.280,00	79,28
P02/18	Progetti umanistici diritto allo studio SST 2023/2024	2.019,45	1.239,60	61,38
P02/19	Progetti umanistici diritto allo studio SPR 2023/2024	2.519,17	2.350,25	93,29
P02/20	Progetti umanistici diritto allo studio SSR 2023/2024	1.666,40	826,40	49,59
P04/01	Formazione Personale	3.915,54	3.673,29	93,81
R98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00

### CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

$$\text{Indice di dipendenza finanziaria} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti Competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} 361.123,47}{\begin{array}{l} \text{Totale Entrate} \\ \text{(tot colonna a - Entrate mod. H)} \end{array} 459.678,67} = 0,79$$

$$\text{Incidenza residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Accertamenti da riscuotere} \\ \text{(tot colonna d - Entrate mod. H)} \end{array} 125.163,72}{\begin{array}{l} \text{Accertamenti di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Entrate mod. H)} \end{array} 361.123,47} = 0,35$$

$$\text{Incidenza residui passivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Impegni non pagati} \\ \text{(tot colonna d - Spese mod. H)} \end{array} 195.800,72}{\begin{array}{l} \text{Impegni di competenza} \\ \text{(tot colonna b - Spese mod. H)} \end{array} 346.674,39} = 0,56$$

$$\text{Smaltimento residui attivi} = \frac{\begin{array}{l} \text{Riscossioni a residuo} \\ \text{(tot colonna g - Entrate mod. N)} \end{array} 90.746,25}{\begin{array}{l} \text{Residui attivi iniziali} \\ \text{(tot colonna f - Entrate mod. N)} \end{array} 103.132,85} = 0,88$$

	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	116.940,65	
<b>Smaltimento residui passivi</b>			= 0,98
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	119.772,71	

	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c-g - Spese mod. N)	267.814,32	
<b>Indice capacità di spesa</b>			= 0,57
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b-f - Spese mod. N)	466.447,10	

	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	198.632,78	
<b>Indice accumulo dei residui passivi</b>			= 0,43
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b-f - Spese mod. N)	466.447,10	

### Il Mod. K (Conto del Patrimonio)

Il Mod. K, che espone la consistenza patrimoniale dell'Istituto integrando gli elementi risultanti dal Conto Consuntivo e dai suoi allegati con i dati dell'inventario, mette in evidenza una situazione iniziale pari a € 265.216,01, una variazione in diminuzione pari a € 12.459,03, determinando una consistenza patrimoniale al 31/12/2023 pari a € 252.756,98.

Alla data del 31/12/2023 si è proceduto all'ammortamento dei beni come previsto dalle disposizioni ministeriali in materia di gestione degli inventari da parte delle istituzioni scolastiche.

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023, con riferimento alle immobilizzazioni materiali rilevate dai registri dell'inventario dei beni mobili e dei libri, si evincono le seguenti risultanze:

Immobilizzazioni materiali	Giacenza al 01/01/2023	Aumenti	Diminuzioni	Totale al 31/12/2023
Impianti e macchinari	57.061,43	3.462,32	8.710,39	51.813,36
Attrezzature	108.834,73	32.277,49	35.241,19	105.871,03
Libri	764,65	0,00	90,48	674,17
Totale	166.660,81	35.739,81	44.042,06	158.358,56

## Conclusioni:

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;
- i mandati risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche ai sensi dell'art.48-bis del D.P.R. 602/73, di cui agli artt. 94, 95, 99, 101 D. Lgs. 36/2023, del bollo, delle ritenute previdenziali e assistenziali, dell'IRPEF eventualmente dovute;
- le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria dell'istituzione scolastica e costituiscono parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- la gestione del fondo economale è stata regolarmente effettuata dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, le spese sono state opportunamente registrate; il fondo iniziale di €. **800,00** è stato restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con reversale n.134 del 19/12/2023;
- nel corso dell'esercizio non sono esistite gestioni fuori bilancio;
- il fondo di riserva iscritto nel Programma Annuale per €.1.000,00 non è stato utilizzato nel corso dell'esercizio;
- la dichiarazione IRAP, riferita al periodo d'imposta 2022, è stata trasmessa in data 28/07/2023 prot. n.23072812234249264;
- La dichiarazione 770/2023, riferita al periodo d'imposta 2022, è stata trasmessa in data 28/07/2023 prot. n.23072812303743570;
- La comunicazione relativa alla CU 2024, riferita al periodo d'imposta 2023, è stata trasmessa in data 14/03/2024 prot. n.24031411133718794;
- La comunicazione delle spese scolastiche e relativi rimborsi, riferita al periodo d'imposta 2023, è stata trasmessa in data 13/03/2024 prot. n.24031310122918969.

## Dati sui pagamenti:

L'indicatore di tempestività dei pagamenti, ai sensi dell'art.9 DPCM 22/09/2014, risulta essere il seguente:

Indicatore tempi medi di pagamento	Periodo di riferimento	Data pubblicazione	Indice
I trimestre	Gennaio - Febbraio - Marzo	18/04/2023	-3,41
II trimestre	Aprile - Maggio - Giugno	03/07/2023	- 9,39
III trimestre	Luglio - Agosto - Settembre	03/10/2023	-9,01

IV trimestre	Ottobre - Novembre - Dicembre	22/01/2024	-10,68
Base annuale – Anno 2023		22/01/2024	-7,60

Il monitoraggio dei debiti, ai sensi dell'art. 33 D. Lgs n.33/2013, risulta essere il seguente:

Trimestre	Periodo di riferimento	Data pubblicazione	Totale debiti	N. creditori
I trimestre	Gennaio - Febbraio - Marzo	18/04/2023	€ 9.987,03	10
II trimestre	Aprile - Maggio - Giugno	03/07/2023	€ 8.619,99	6
III trimestre	Luglio - Agosto - Settembre	03/10/2023	€ 4.504,26	5
IV trimestre	Ottobre - Novembre - Dicembre	22/01/2024	€ 29.862,04	8
Base annuale – Anno 2023		22/01/2024	€ 29.862,04	8

Turbigo, 08 aprile 2024

Il DSGA

Renza Garagiola

Il Dirigente Scolastico

Prof.ssa Giuseppa Francone