



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

I.C. PICERNO - PZ-

Prot. 0001051 del 12/03/2024

VI-3 (Uscita)

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023, predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

Il Conto Consuntivo, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal Decreto Interministeriale n° 129 del 28 agosto 2018) ed è così composto :

- Modello H Conto Consuntivo – Conto Finanziario
- Modello I Rendiconto dettagliato progetto/attività
- Modello J Situazione amministrativa definitiva
- Modello K Conto del Patrimonio
- Modello L Elenco residui attivi
- Modello M Prospetto delle spese per il personale
- Modello N Riepilogo per tipologia di spesa

Dati dell'istituzione Scolastica

L'istituto comprende n. 5 plessi ubicati in due Comuni:

Picerno

- | | |
|----------------------------|-------------------------------------|
| Plesso XX Aprile | - Scuola dell'infanzia "Arcobaleno" |
| Plesso "O. Pagano" | - Scuola primaria |
| Plesso via "Aldo Moro" | - Scuola primaria |
| Plesso c/da Campo di Donei | - Scuola secondaria di primo grado |

Vietri di Potenza

Plesso via V. Emanuele Scuola dell'infanzia - Scuola primaria - Scuola secondaria di I grado..


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2024

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	Media bambini per sezione (f/c)
	7	7	153	0	153	153	2	21,8571429

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: Marzo 2024

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

	Numer o classi funzionanti con 24 ore (a)	Numer o classi funzionanti a tempo normale	Numer o classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Total e 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)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differe nza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	1	2	3	49	0	11	38	49	2	0	16,3333333
Seconde	0	3	3	6	83	0	42	41	83	5	0	13,8333333
Terze	0	2	2	4	64	0	25	39	64	5	0	16
Quarte	0	1	2	3	56	0	20	36	56	2	0	18,6666667
Quinte	0	2	2	4	59	0	31	28	59	2	0	14,75
Totale Sc. Prim..	0	9	11	20	311	0	129	182	311	16	0	15,55
Prime		4		4	68	0	68	0	68	4	0	17
Seconde		4		4	70	0	70	0	70	3	0	17,5
Terze		3		3	58	0	58	0	58	1	0	19,3333333
Totale Sc. Sec.		0		11	196	0	196	0	196	8	0	17,8181818
Totale IC Picerno					660				660	24	0	



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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	68
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
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	97
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	13
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	21


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Conto finanziario Mod. H

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

Liv. 1	Li v. 2	ENTRATE	Programm az definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere
01		Avanzo di amministrazione presunto	212.454,24			
	01	non vincolato	57.254,41			
	02	vincolato	155.199,83			
02		Finanziamenti Dall'unione Europea	3.212,00	3.212,00		3.212,00
	01	Fondi Sociali Europei (Fse)				
	02	Fondi Europei Di Sviluppo Regionale (Fesr)				
	03	Altri Finanziamenti Dall'unione Europea	3.212,00	3.212,00		3.212,00
03		Finanziamenti Dello Stato	23.800,71	23.800,71	23.800,71	
	01	Dotazione Ordinaria	23.155,71	23.155,71	23.155,71	
	06	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	645,00	645,00	645,00	
04		Finanziamenti Dalla Regione				
05		Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni	1580,75	1580,75	1580,75	
	05	Altre istituzioni non vincolati	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	06	Altre istituzioni vincolati	580,75	580,75	580,75	
06		Contributi da privati	7.865,00	7.865,00	7.865,00	
	04	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.480,00	2.480,00	2.480,00	
	05	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	5.300,00	5.300,00	5.300,00	
	06	Contributi per copertura assicurativa personale	85,00	85,00	85,00	
07		Proventi da gestione economica				
08		Rimborsi e restituzione di somme				
09		Alienazione di beni materiali				
10		Alienazione di beni immateriali				
11		Sponsor e utilizzo locali				
12		Altre entrate				
13		Mutui				
		Totale entrate	248.912,70	35.458,46	33.246,46	2.212,00
		Disavanzo di competenza		76.864,11		
		Totale a pareggio		112.322,57		


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Liv. 1	Liv. 2	SPESE	Programma z definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare
A		ATTIVITA'	196.079,02	105.368,20	100.688,49	4.679,71
	A01	Funzionamento generale e decoro della scuola	79.625,31	9141,81	8.519,61	622,20
	A02	Funzionamento Amministrativo	27.770,10	17632,74	13.575,23	4.057,51
	A03	Didattica	85.703,61	76.150,65	76.150,65	0,00
	A05	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.980,00	2.433,00	2.433,00	0,00
P		PROGETTI	14.466,07	6.954,37	6.373,80	580,57
	P01	Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	800,00	800,00	
	P02	Progetti in ambito "umanistico e sociale"	8.311,75	1.066,13	485,56	580,57
	P04	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.154,32	5088,24	5088,24	0,00
G		GESTIONE ECONOMICHE		/////	/////	/////
R		FONDO DI RISERVA	1.113,20	/////	/////	/////
	R98	Fondo di riserva	1.113,20	/////	/////	/////
D		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		/////	/////	/////
	D100	Disavanzo di amministrazione		/////	/////	/////
Totale spese			211.658,29	112.322,57	107.062,29	5.260,28
Disponibilità da programmare			37.254,41	/////	/////	/////
Avanzo di competenza			0,00	/////	/////	/////
Totale a pareggio			248.912,70	112.322,57	/////	/////

RISULTANZE DATI CONTABILI

		Conto residui	Conto competenza	Totali
Fondo di cassa al 1° gennaio				141.269,59
Riscossioni	(+)	81.148,71	33.246,46	114.395,17
Pagamenti	(-)	13.248,84	107.062,29	120.311,13
Saldo di cassa alla data 31/12/2022	(=)			135,353,63


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Il saldo di cassa concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere "Poste Italiane S.p.a. e della Banca d'Italia.

		Residui esercizi precedenti	Residui dell'esercizio	Totali
Residui attivi	(+)	6.696,34	3.212,00	9.908,34
Residui passivi	(-)	3.411,56	5260,28	8.671,84
Avanzo o disavanzo di amministrazione alla data 31/12/2023 (=)				136.590,13
Entrate accertate nell'esercizio	(+)			36.458,46
Spese impegnate nell'esercizio	(-)			112.322,57
Avanzo o Disavanzo di amministrazione per la gestione di competenza				- 75.864,11

RESIDUI

Residui Attivi					
Iniziali al 1/1/2023	Riscossi nel 2023	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui attivi
87.845,05	81.148,71	6.696,34	3.212,00	0,00	9.908,34

Residui Passivi					
Iniziali al 1/1/2023	Pagati nel 2023	Da pagare	Residui esercizio 2023	Variazione in diminuzione	Totale Residui passivi
16.660,40	13.248,84	3.411,56	5.260,28	0,00	8.671,84

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare


ISTITUTO COMPENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Aggregato 01 voce 01 – NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	57.254,41
Somme Riscosse	
Somme da riscuotere	
Differenza	57.254,41

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	155.199,83
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	155.199,83

Aggregato 02 voce 03 01 - "Next generation EU - PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/03/2023	1	Assunzione in bilancio fondi PNRR - "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali"	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			
Somme da riscuotere			1.000,00

Aggregato 02 voce 03 02 - "PNRR M1C1 Abilitazione al Cloud per le PA locali - Scuole			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/03/2023	2	PNRR – M1C1INVESTIMENTO 1.2 “Abilitazione al cloud per le PA Locali”- Scuole – CUP F81C23000200006	2.212,00
Previsione definitiva			2.212,00
Somme Riscosse			0,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Somme da riscuotere	2.212,00
---------------------	----------

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			7.790,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2023	5	Assegnazione integrazione P.A.2023 (Sett./Dic.)	5.642,58
27/12/2023	6	Nuove entrate	6.381,10
Previsione definitiva			23.155,71
Somme Riscosse			23.155,71

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2023	6	Nuove entrate	645,00
Previsione definitiva			645,00
Somme Riscosse			645,00



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2023	5	Nuove entrate	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Riscosse			1.000,00
Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	4	Erogazione fondi progetto "Riabitare i luoghi"	580,75
Previsione definitiva			580,75
Somme Riscosse			580,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00
Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2023	3	Contributo delle famiglie: Visite guidate, viaggi d'istruzione,	2.480,00
Previsione definitiva			2.480,00
Somme Riscosse			2.480,00
Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			0,00


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/04/2023	3	Contributo delle famiglie: assicurazione 2022/2023	2.625,00
26/06/2023	4	Contributo delle famiglie: assicurazione 2022/2023	135,00
10/10/2023	5	Contributo delle famiglie: assicurazione 2023/2024	5,00
27/12/2023	6	Contributo delle famiglie: assicurazione 2023/2024	2.535,00
Previsione definitiva			5.300,00
Somme Riscosse			5.300,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2023	6	Nuove entrate	85,00
Previsione definitiva			85,00
Somme Riscosse			85,00
Somme da riscuotere			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
248.912,70	36.458,46	33.246,46	3.212,00	212.454,24

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			71.786,07
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2023	6	Nuove entrate	2.000,00
Previsione definitiva			73.786,07


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Somme Pagate			5.102,37
Somme da pagare			0,00
Economie			68.683,70
Aggregato A voce 01 01 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020			
Previsione iniziale			210,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			210,00
Aggregato A voce 01 05 - "Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021"			
Previsione iniziale			417,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2023	7	Storno risorse per restituzione somme non utilizzate	3.000,00
Previsione definitiva			3.417,24
Somme Pagate			3.417,24
Aggregato A voce 01 06 - PNRR – M1C1 Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" - Scuole			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	
16/03/2023	2	Assunzione in bilancio - PNRR – M1C1INVESTIMENTO 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA Locali" - Scuole	2.212,00
Previsione definitiva			2.212,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			622,20
Economie			1.589,80



ISTITUTO COMPENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Aggregato A Voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			14.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazioni	Descrizione	Importo
20/04/2023	3	Contributo delle famiglie: Visite guidate, viaggi d'istruzione, assicurazione	2.625,00
26/06/2023	4	Contributo delle famiglie: assicurazione	135,00
10/10/2023	5	Assegnazione integrazione P.A.2023 (Sett./Dic.)	4.364,00
27/12/2023	6	Nuove entrate	6.646,10
Previsione definitiva			27.770,10
Somme Pagate			13.575,23
Somme da pagare			4.057,51
Economie			10.137,36

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			6.027,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2023	5	Assegnazione integrazione P.A.2023 (Sett./Dic.) - Nuove entrate	183,58
27/12/2023	6	Nuove entrate	355,00
Previsione definitiva			6.566,19
Somme Pagate			1.463,70
Somme da pagare			0,00
Economie			5.102,49
Aggregato A voce 03 08 - "Digital Board - Avviso 28966/2021 Codice prog.13.1.2A-FESR PON-BA-2021-96			


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Previsione iniziale		17,29
Economie		17,29
Aggregato A voce 03 09 - "Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021"		
Previsione iniziale		2.120,13
Somme Pagate		1.709,85
Somme da pagare		0,00
Economie		410,28
Aggregato A voce 03 11 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia		
Avv.38007/2021Cod13.1.5A-FESRPON-BA-2022-17		
Previsione iniziale		75.000,00
Somme pagate		72.977,10
Somme da pagare		0,00
Economie		2.022,90
Aggregato A voce 03 12 - PNRR "DDT e formazione del personale ..- "Azioni di coinvolgimento AD		
Previsione iniziale		0,00
Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione
04/03/2023	1	Assunzione in bilancio fondi - PNRR - "Azioni di coinvolgimento AD
Previsione definitiva		2.000,00
Somme pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		2.000,00

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO		
Previsione iniziale		500,00
Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione
20/04/2023	3	Contributo delle famiglie: Visite guidate, viaggi d'istruzione, assicurazione
Previsione definitiva		2.980,00
Somme Pagate		2.443,00
Somme da pagare		0,00
Economie		537,00


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Aggregato P voce 01 02 - Piano Nazionale Scuola Digitale		
	Previsione iniziale	1.000,00
	Somme Pagate	800,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	200,00

Aggregato P voce 02 01 - "Riabitare i luoghi"			
		Previsione iniziale	1,14
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/06/2023	4	Erogazione fondi progetto Riabitare i luoghi	580,75
		Previsione definitiva	581,89
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	580,57
		Economie	1,32

Aggregato P voce 02 03 - "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso 9707/2021-Cod. progetto 10.1.1A-FESPON-BA-2021-6		
	Previsione iniziale	4.152,98
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	4.152,98

Aggregato P voce 02 04 - "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso 9707/2021 - Cod. progetto 10.2.2A-FESPON-BA-2021-6		
	Previsione iniziale	3.576,88
	Somme Pagate	485,56
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.091,32


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			4.375,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/12/2023	6	Nuove entrate	645,00
Previsione definitiva			645,00
Somme Pagate			645,00
Somme da pagare			0,00
Aggregato P voce 04 04 - "Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022"			
Previsione iniziale			2.409,32
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2023	5	Nuove entrate	2.100,00
Previsione definitiva			4.509,32
Somme Pagate			4.443,24
Somme da pagare			0,00
Economie			66,08

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	1.113,20
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.113,20


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Aggregato D voce 100 - DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Previsione iniziale	0,00
Economie	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
211.658,29	112.322,57	107.062,29	5.260,28	99.335,72

Durante l'anno sono stati stipulati contratti per assicurazione alunni e personale, fornitura di beni e servizi per il regolare svolgimento delle attività dell'istituto. Le fatture pervenute entro il 2023 sono state liquidate previa disponibilità dei fondi.

FONDO ANTICIPAZIONE MINUTE SPESE

La gestione del Fondo minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata dal D.S.G.A.; le registrazioni delle spese sostenute e comprovate da scontrini fiscali, sono state effettuate cronologicamente nell'apposito registro. Il fondo iniziale di € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. è stato regolarmente restituito al bilancio d'istituto con apposita reversale emessa entro 31/12/2023 a fronte delle integrazioni in c/partite di giro di mandati emessi sui vari aggregati, secondo la natura della spesa.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 si evincono le seguenti risultanze:

Attività	Situazione al 01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00		
Materiali			
- Attrezzature	119.505,82	35.351,90	154.857,72
- Altri beni	1.732,24	-348,14	1.384,10
Totale	121.238,06	35.003,76	156.241,82
Finanziarie	0,00		0,00
Totale immobilizzazioni	121.238,06	35.003,76	156.241,82
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)			


ISTITUTO COMPENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

- Verso lo Stato	87.845,05	-77.936,71	9.908,34
- Verso altri	0,00		
Totale	87.845,05	-77.936,71	9.908,34
Disponibilità liquide			
- Depositi bancari e postali	141.269,59	- 5915,96	135.353,63
Totale disponibilita'	229.114,64	- 83.852,67	145.261,97
Deficit Patrimoniale	0,00		
TOTALE ATTIVO	350.352,70	-48.848,91	301.503,79
Passività	Situazione al 01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
DEBITI			
A lungo termine	0,00		
Residui passivi - Verso altri	16.660,40	- 5915,96	135.353,63
Totale debiti	16.660,40	- 5915,96	135.353,63
Consistenza patrimoniale	333.692,30	- 40.860,35	292.831,95
TOTALE PASSIVO	350.352,70	- 48.848,91	301.503,79

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

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2022

Accertamenti Competenza

(tot colonna b - Entrate mod. H) 36.458,46

Indice di dipendenza finanziaria = = = 0,15

Totale Entrate 248.912,70

(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da

riscuotere

(tot colonna d -

Entrate mod. H)

3.212,00

Incidenza residui attivi = = = 0,09

Accertamenti di

competenza

(tot colonna b -

Entrate mod. H)

36.458,46

Impegni non pagati

(tot colonna d - Spese

mod. H)

5.260,28



ISTITUTO COMPENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Incidenza residui passivi =	=	= 0,05
Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	112.322,57	
Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	81.148,71	
Smaltimento residui attivi =	=	= 0,92
Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	87.845,05	
Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	13.248,84	
Smaltimento residui passivi =	=	= 0,80
Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	16.660,40	
Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	120.311,13	
Indice capacità di spesa =	=	= 0,93
Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	128.982,97	
Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	8.671,84	
Indice accumulo dei residui passivi =	=	= 0,07
Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	128.982,97	


ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE


Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	spese di personale	8.825,88	4.362,53	49,43%
02	acquisti di beni di consumo	27.630,82	7.523,62	27,23%
03	acquisto di servizi ed utilizzo beni di terzi	97.783,39	23.563,04	24,10%
04	acquisto di beni d'investimento	72.130,00	71.607,75	99,28%
05	altre spese	530,00	403,39	76,11%
06	imposte e tasse	0,00	0,00	
07	oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00	
08	oneri finanziari	0,00	0,00	
09	rimborsi e poste correttive	3.645,00	4.862,24	133,39%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	1.113,20	0,00	0,00%
	Totale generale	211.658,29	112.322,57	

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 perviste 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. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili.

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 pagamenti 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 di cui agli articoli 80 e 83 del D.Lgs. 50/2016, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali, IRPEF
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni a fine esercizio registrati nel modello K si evidenzia che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari.
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che l'indice dei pagamenti delle transazioni commerciali è, su base annua, pari a – 1,44



ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE



Via Aldo Moro s.n.c. - 85055 PICERNO (PZ) - Tel/Fax 0971 995087

Sito: www.icpicerno.edu.it Email: pzic86200e@istruzione.it

PEC: pzic86200e@pec.istruzione.it

Codice Meccanografico: PZIC86200E Codice Fiscale: 96032640763 C.U.F.: UF4NKG

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Il Dirigente scolastico

Vista la Relazione illustrativa sull'andamento della gestione dell'istituzione scolastica, a corredo del Conto Consuntivo E.F. 2023 predisposta dal Direttore dei servizi generali ed amministrativi;
valutati i dati di bilancio sull'andamento della gestione;

dichiara che gli obiettivi programmati sono stati raggiunti.

Il Conto Consuntivo con i relativi allegati e la presente relazione sono sottoposti all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

**Il Direttore s.g. a.
(Lucia Babsia)**

Firmato digitalmente ai sensi del Codice
dell'Amministrazione Digitale
e norme ad esso connesse

**IL Dirigente Scolastico
(Vincenzo Vasti)**

Firmato digitalmente ai sensi del Codice
dell'Amministrazione Digitale
e norme ad esso connesse