

# FUTURA

# LA SCUOLA PER L'ITALIA DI DOMANI



Finanziato  
dall'Unione europea  
NextGenerationEU



Ministero dell'Istruzione  
e del Merito



Italiadomani  
Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Istituto di Istruzione Secondaria Superiore**  
**"Alessandro Greppi"**

Via dei Mille 27 – 23876 Monticello B.za (LC)

[www.istitutogreppi.edu.it](http://www.istitutogreppi.edu.it)



I.I.S.S. "A. Greppi"-Monticello B.za  
Prot. 0002803 del 15/03/2024  
VI-3 (Uscita)

Monticello Brianza 15/03/2024

## **CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.**

### **PREMESSA**

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione all'identità istituzionale della scuola, esplicitata nel piano triennale dell'offerta formativa. Il processo gestionale delle risorse finanziarie trae origine con il Programma Annuale e si conclude con l'illustrazione dei risultati conseguiti attraverso il documento denominato Conto Consuntivo.

Come disposto dal Decreto interministeriale n. 129 del 2018, al termine dell'anno finanziario, ciascun istituto scolastico, a cura del Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi, predispone il conto consuntivo relativo all'amministrazione di un anno solare. Il modello di bilancio indicato nel regolamento, in particolare, ha delineato un ciclo di programmazione finanziaria ispirato a principi di trasparente gestione e controllabilità della spesa, che intende valorizzare il Programma Annuale come strumento decisionale e di attuazione della politica finanziaria della scuola. Nella configurazione del D.I. 129, che nel 2018 ha sostituito il DI 44/2001, il Conto Consuntivo non assume semplicemente la funzione di certificare e dimostrare le operazioni di gestione effettivamente realizzate, ma assume anche quella di strumento fondamentale di conoscenza e valutazione dei risultati di gestione, da parte degli amministratori che impiegano risorse finanziarie pubbliche, di rendicontarne l'uso sia sul piano della regolarità dei conti sia su quello dell'efficacia della gestione.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione per facilitare l'analisi gestionale e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica .

Prima di passare all'analisi del conto consuntivo si forniscono i dati della popolazione scolastica

riguardante gli alunni e il personale in servizio alla data del 15 marzo 2023:

### Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

	Classi/Sezioni		Alunni Iscritti	Alunni frequentanti										
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)	
Prime	11		11	319		302		302	4	17		27,46		
Seconde	10		10	251		250		250	4	1		25,00		
Terze	10		10	255		250		250	4	5		25,00		
Quarte	10		10	240		234		234	1	6		23,40		
Quinte	10		10	238		236		236		2		23,60		
Totale	51		51	1303		1272		1272	13	31		25,44		

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	
<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	73
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	18
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	124
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
NUMERO	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6

Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	6
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	4
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>36</b>

## RISULTANZE DATI CONTABILI

<b>CONTO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023			<b>461.204,28</b>
	Competenza	944.999,88	
SOMME RISCOSSE			
	Residui	44.124,81	
	Totale(1)	989.124,69	
	Competenza	993.718,20	
SOMME PAGATE			
	Residui	8.928,41	
	Totale(2)	1.002.646,61	
	Differenza (1-2)		<b>-13.521,92</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			<b>447.682,36</b>

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2023 ammonta a Euro **588.861,65** così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>			
	Esercizio Corrente	242.494,01	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	29.215,80	
	Totale(1)	271.709,81	
	Esercizio Corrente	130.530,52	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	0,00	
	Totale(2)	130.530,52	
	Differenza (1-2)		<b>141.179,29</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023			<b>447.682,36</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023			<b>588.861,65</b>

L'avanzo di Esercizio 2023 di Euro **63.245,17** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2023	1.187.493,89
SPESE EFFETTIVE E.F. 2023	1.124.248,72
AVANZO ESERCIZIO 2023	63.245,17

#### MODELLO H - ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione presunto	€ 536.471,62		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	€ 410.813,81	€ 410.813,81	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	€ 92.045,41	€ 92.045,41	1,00
04-Finanziamenti della Regione	€ 0,00	€ 0,00	0,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 3.739,96	€ 3.739,96	1,00
06-Contributi da privati	€ 679.005,51	€ 679.005,51	1,00
07-Proventi da gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00	0,00
08-Rimborsi e restituzione somme	€ 775,00	€ 775,00	1,00
09-Alienazione di beni materiali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
10-Alienazione di beni immateriali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
11-Sponsor e utilizzo locali	€ 0,00	€ 0,00	0,00
12-Altre entrate	€ 1.114,20	€ 1.114,20	1,00
13-Mutui	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	€1.723.965,51	€1.187.493,89	0,69
<b>Disavanzo di competenza</b>			
<b>Totale a pareggio</b>		€1.187.493,89	

#### MODELLO H - SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
<b>Attività</b>	€ 1.299.572,55	€ 963.323,91	74,20
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	€ 110.281,48	€ 41.306,82	37,50
A02-Funzionamento amministrativo	€ 52.777,29	€ 27.258,71	51,70
A03-Didattica	€560.605,87	€409.133,59	73,00
A04-Alternanza Scuola-Lavoro	€32.103,48	€17.627,45	55,00
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€533.246,03	€463.561,83	87,00
A06-Attività di orientamento	€10.558,40	€4.435,51	42,10
<b>Progetti</b>	€264.431,38	€160.924,81	60,90
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	€17.515,20	€14.271,94	81,50
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	€209.639,20	€130.750,84	62,37
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	€24.679,00	€11.612,34	47,10
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	€7.096,64	€2.348,69	34,00
P05-Progetti per "Gare e concorsi"	€5.501,44	€1.941,00	36,00
<b>Gestioni economiche</b>	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G01-Azienda agraria	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G02-Azienda speciale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G03-Attività per conto terzi	€ 0,00	€ 0,00	0,00
G04-Attività convittuale	€ 0,00	€ 0,00	0,00
<b>R98-Fondo di Riserva</b>	€ 3.000,00	€ 0,00	0,00
<b>D100-Disavanzo di amministrazione presunto</b>	€ 0,00		
<b>TOTALE SPESE</b>	€ 1.567.004,03	€ 1.124.248,72	71,80
<b>Z101-Disponibilità finanziaria da programmare</b>	€156.961,48		
<b>Avanzo di competenza</b>	€ 63.245,17		
<b>Totale a pareggio</b>		€ 1.187.493,89	

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:

## ENTRATE

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	275.908,69
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	275.908,69

Aggregato 01 voce 02 – VINCOLATO - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
Previsione iniziale	260.562,93
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	260.562,93

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/09/2023	32	Progetto Erasmus+ 2023 IT02-KA121-SCH-000121487	56.153,00
Previsione definitiva			56.153,00
Somme Riscosse			44.922,40
Somme da riscuotere			11.230,60
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 03 3 - NEXT GENERATION EU-PNRR			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2023	8	FONDI PNRR-PIANO SCUOLA 4.0- AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASSROOM	190.016,58
27/03/2023	9	FONDI PNRR-PIANO SCUOLA 4.0- AZIONE 2-NEXT GENERATION LABS	164.644,23

Previsione definitiva	354.660,81
Somme Riscosse	177.330,40
Somme da riscuotere	177.330,41
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			41.413,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/10/2023	40	FUNZIONAMENTO AMMINISTARIVO DIDATTICO SETT.-DIC. 2023	13.124,01
26/10/2023	41	RISORSE PERCORSI DI ORIENTAMENTO PER GLI STUDENTI	1.512,19
11/11/2023	43	PCTO 4/12 erogazione risorse	5.532,82
16/11/2023	46	EROGAZIONE RISORSA PER COMPENSO REVISORI - INTEGRAZIONE 8/12/ 2022/23 E 4/12 2023/24	2.828,00
21/12/2023	62	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO A.F. 2023	15.306,64
Previsione definitiva			79.716,96
Somme Riscosse			79.716,96
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 03 01 - "Risorse ex Direttiva n. 6/2023 - Viaggi d'istruzione"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/12/2023	58	Risorse ex Direttiva n. 6/2023 - Viaggi d'istruzione	3.695,62
Previsione definitiva			3.695,62
Somme Riscosse			3.695,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/12/2023	60	RISORSE CONCORSO ORDINARIO SCUOLA DD 499	1.221,44
21/12/2023	61	FURTI ED ATTI VANDALICI DM199 2023	6.793,39
Previsione definitiva			8.014,83

Somme Riscosse	8.014,83
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 06 01 - FONDI PER ECCELLENZE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2023	49	RISORSE PER VALORIZZAZIONE ECCELLENZE 22/23	618,00
Previsione definitiva			618,00
Somme Riscosse			618,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/04/2023	12	Erogazione per interventi finalizzati alla interconnessione digitale funzionale alla didattica	1.535,98
Previsione definitiva			1.535,98
Somme Riscosse			1.535,98
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/07/2023	28	Rimborso spese accoglienza rete scuola sicurezza 2022/23	79,62
Previsione definitiva			79,62
Somme Riscosse			79,62
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2023	21	Erogazione Acconto 50% Formazione docenti Parini di Lecco	693,00
22/11/2023	48	Contributo per tirocinanti universitari	900,00
30/11/2023	51	SALDO FORMAZIONE DOCENTI 22/23	403,64

30/11/2023	52	RIMBORSO SPESE PER ATTIVITA' DI COORDINAMENETO RIUNONE PROT. CIVILE	127,72
Previsione definitiva			2.124,36
Somme Riscosse			2.124,36
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 02 - CONTRIBUTI PER ISCRIZIONE ALUNNI			
Previsione iniziale			120.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/09/2023	31	CONTRIBUTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA	14.911,36
23/10/2023	39	Contributo per ampliamento offerta formativa	6.911,36
11/12/2023	56	Contributo genitori per ampliamento offerta formativa	796,00
Previsione definitiva			142.618,72
Somme Riscosse			142.618,72
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 01 - SETTIMANE STUDIO ESTERO			
Previsione iniziale			100.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	18	Contributo genitori per stage linguistici	14.180,00
26/05/2023	19	Contributo genitori per stage linguistici	5.093,50
01/06/2023	24	Contributo genitori per settimana di studio all'estero	40.000,00
06/07/2023	29	Contributo Settimane di studio all'estero	10.000,00
11/07/2023	30	CONTRIBUTO GENITORI PER SETTIMANE DI STUDIO ALL'ESTERO	30.838,00
Previsione definitiva			200.111,50
Somme Riscosse			200.111,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 02 - SCAMBI LINGUISTICI			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2023	11	CONTRIBUTO GENITORI PER SCAMBI LINGUISTICI	4.450,00
25/11/2023	50	CONTRIBUTI GENITORI PER SCAMBI LINGUISTICI	6.900,00
Previsione definitiva			21.350,00
Somme Riscosse			21.350,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00



Aggregato 06 voce 04 03 - LEONARDO-STAGE LAVORATIVO ESTERO			
Previsione iniziale			25.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/06/2023	23	Contributo genitori per stage lavorativi all'estero	8.000,00
21/12/2023	63	Minore entrata rispetto a previsione	-3.700,00
Previsione definitiva			29.300,00
Somme Riscosse			29.300,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 04 - USCITE DIDATTICHE			
Previsione iniziale			35.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2023	13	Contributo genitori per uscite didattiche	5.146,50
30/05/2023	22	Contributo genitori per uscite didattiche	6,30
17/10/2023	37	CONTRIBUTO GENITORI PER USCITE DIDATTICHE 23/24	8.397,00
06/12/2023	54	Contributo per uscite didattiche	1.054,00
Previsione definitiva			49.603,80
Somme Riscosse			49.603,80
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 05 - VIAGGI DI ISTRUZIONE			
Previsione iniziale			120.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/11/2023	45	Contributo genitori per viaggi di istruzione	11.932,00
19/12/2023	59	Contributo genitori per viaggi di istruzione	50.000,00
Previsione definitiva			181.932,00
Somme Riscosse			127.999,00
Somme da riscuotere			53.933,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI	
Previsione iniziale	13.000,00
Somme Riscosse	13.000,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/11/2023	47	PREMIO ASSICURAZIONE PERSONALE SCOLASTICO RC-INFORTUNI A.S. 202/24	930,00
Previsione definitiva			930,00
Somme Riscosse			930,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 07 01 - FOTOCOPIE-LIBRETTI ASSENZE			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2023	3	Contributo genitori per FOTOCOPIE	500,00
10/05/2023	16	Contributo genitori per fotocopie	10,00
26/05/2023	20	Contributo genitori per fotocopie	10,00
21/09/2023	34	Contributo per fotocopie	880,00
23/10/2023	38	Contributo per fotocopie	175,00
11/12/2023	57	Contributo genitori per fotocopie	30,00
Previsione definitiva			2.605,00
Somme Riscosse			2.605,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/06/2023	27	contributo per progetto street art	350,00
Previsione definitiva			350,00
Somme Riscosse			350,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 01 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2023	4	Contributo genitori per CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	1.128,00
31/03/2023	10	Contributo genitori per certificazioni linguistiche	1.905,00
08/05/2023	15	Contributo genitori per certificazione linguistiche	726,00
30/09/2023	35	CONTRIBUTO PER CERTIFICAZIONE LINGUA SPAGNOLA DELE	2.520,00
26/10/2023	42	CONTRIBUTO PER CORSI DI INGLESE PER CERTIFICAZIONI INTERNAZIONALI	7.100,00
21/12/2023	64	Minore entrata rispetto a previsione	-200,00
Previsione definitiva			13.179,00
Somme Riscosse			13.179,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 02 - CIC			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2023	5	Contributo genitori progetto cic Street art	50,00
28/04/2023	14	Contributo genitori per felpe e t-shirt	7.973,50
11/11/2023	44	CONTRIBUTO GENITORI PER PROGETTO STREET ART	1.050,00
06/12/2023	55	CONTRIBUTO GENITORI PER PROGETTO STREET ART	50,00
Previsione definitiva			9.123,50
Somme Riscosse			9.123,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 03 - TEST UNIVERSITARI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/10/2023	36	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSI DI PREPARAZIONE AI TEST UNIVERSITARI	3.700,00
Previsione definitiva			3.700,00
Somme Riscosse			3.700,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI	
Previsione iniziale	11.201,99
Somme Riscosse	11.201,99
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2023	26	restituzione somme un treno per la memoria - Fabello	220,00
21/09/2023	33	Restituzione quota stage settimana di studio a Dublino	555,00
Previsione definitiva			775,00
Somme Riscosse			775,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 01 - INTERESSI CONTO CORRENTE POSTALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2023	2	Interessi conto corrente postale	1,35
Previsione definitiva			1,35
Somme Riscosse			1,35
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2023	1	Interessi bancari	0,25
Previsione definitiva			0,25
Somme Riscosse			0,25
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2023	7	Riversamento per storno mandati REDAELLI SAMUELE	912,60
13/05/2023	17	RIVERSAMENTO SOMME PER IBAN ERRATO ERASMUS	150,00
05/06/2023	25	Contributo Lario reti per visita impianti	50,00
Previsione definitiva			1.112,60
Somme Riscosse			1.112,60
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

## ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELLE ENTRATE

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
<b>1.723.965,51</b>	<b>1.187.493,89</b>	<b>944.999,88</b>	<b>242.494,01</b>	<b>536.471,62</b>

## SPESE

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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	
Previsione iniziale	45.000,00
Somme Pagate	8.573,17
Somme da pagare	0,00
Economie	36.426,83

Aggregato A voce 01 01 - FONDO GARANZIA		
Previsione iniziale		10.000,00
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		10.000,00

Aggregato A voce 01 02 - GESTIONI SICUREZZA			
		Previsione iniziale	18.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/07/2023	28	Rimborso spese accoglienza rete scuola sicurezza 2022/23	79,62
30/11/2023	52	RIMBORSO SPESE PER ATTIVITA' DI COORDINAMANETO RIUNONE PROT. CIVILE	127,72
		Previsione definitiva	18.207,34
		Somme Pagate	8.693,45
		Somme da pagare	0,00
		Economie	9.513,89

Aggregato A voce 01 09 - RISORSE EX ART.58 COMMA 4 D.L. 25/05/2021 N.73			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/12/2023	53	Prelievo da disponibilità da programmare per restituzione somme non utilizzate	1,07
		Previsione definitiva	1,07
		Somme Pagate	1,07
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Aggregato A voce 01 10 - RISORSE ART.1,COMMI 504 e 505 l. 30/12/2020 N.178-ESAMI DI STATO 20/21 IN SICUREZZA		
Previsione iniziale		4.676,54
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		4.676,54

Aggregato A voce 01 11 - Risorse ex art. 36 comma 2, D.L. 21/2022		
Previsione iniziale		5.173,49
Somme Pagate		5.173,49
Somme da pagare		0,00
Economie		0,00

Aggregato A voce 01 12 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022		
Previsione iniziale		5.955,05
Somme Pagate		5.955,05

Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

<b>Aggregato A voce 01 13 - Risorse distributori automatici</b>	
Previsione iniziale	11.201,99
Somme Pagate	5.700,39
Somme da pagare	0,00
Economie	5.501,60

<b>Aggregato A voce 01 14 - P.N.R.R. 1.4.1 - IMPLEMENTAZIONE E STANDARDIZZAZIONE SITO WEB SCUOLA</b>	
Previsione iniziale	7.301,00
Somme Pagate	7.210,20
Somme da pagare	0,00
Economie	90,80

<b>Aggregato A voce 01 15 - P.N.R.R. 1.2 - MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'ISTITUTO SCOLASTICO</b>	
Previsione iniziale	2.765,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.765,00

<b>Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO</b>			
		Previsione iniziale	49.947,69
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2023	1	Interessi bancari	0,25
10/02/2023	2	Interessi conto corrente postale	1,35
16/11/2023	46	EROGAZIONE RISORSA PER COMPENSO REVISORI - INTEGRAZIONE 8/12/ 2022/23 E 4/12 2023/24	2.828,00
		Previsione definitiva	52.777,29
		Somme Pagate	22.250,61
		Somme da pagare	5.008,10
		Economie	25.518,58

<b>Aggregato A voce 03 - DIDATTICA</b>			
		Previsione iniziale	116.643,30
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2023	3	Contributo genitori per FOTOCOPIE	500,00
10/05/2023	16	Contributo genitori per fotocopie	10,00
26/05/2023	20	Contributo genitori per fotocopie	10,00
21/09/2023	34	Contributo per fotocopie	880,00
17/10/2023	36	CONTRIBUTO GENITORI PER CORSI DI PREPARAZIONE AI TEST UNIVERSITARI	3.700,00

23/10/2023	38	Contributo per fotocopie	175,00
21/11/2023	47	PREMIO ASSICURAZIONE PERSONALE SCOLASTICO RC-INFORTUNI A.S. 202/24	930,00
25/11/2023	49	RISORSE PER VALORIZZAZIONE ECCELLENZE 22/23	618,00
11/12/2023	57	Contributo genitori per fotocopie	30,00
Previsione definitiva			123.496,30
Somme Pagate			64.060,96
Somme da pagare			3.557,61
Economie			55.877,73

<b>Aggregato A voce 03 01 - FONDI AUTONOMIA SCOLASTICA</b>			
Previsione iniziale			4.000,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.000,00

<b>Aggregato A voce 03 02 - ATTIVITA' SCUOLA POLO PER L'INTERNAZIONALIZZAZIONE</b>			
Previsione iniziale			3.500,00
Somme Pagate			219,29
Somme da pagare			0,00
Economie			3.280,71

<b>Aggregato A voce 03 03 - ATTIVITA' DI RECUPERO E OBBLIGO SCOLASTICO</b>			
Previsione iniziale			17.914,50
Somme Pagate			868,00
Somme da pagare			0,00
Economie			17.046,50

<b>Aggregato A voce 03 04 - ATTIVITA' DI INTEGRAZIONE DI ALUNNI BES: DA-DSA-STRANIERI,.....</b>			
Previsione iniziale			10.500,00
Somme Pagate			5.307,86
Somme da pagare			0,00
Economie			5.192,14

<b>Aggregato A voce 03 05 - ATTIVITA' METODOLOGIA DI STUDIO</b>			
Previsione iniziale			1.346,91
Somme Pagate			1.207,58
Somme da pagare			0,00
Economie			139,33

<b>Aggregato A voce 03 10 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021-Codice Progetto 13.1.1A-FESRPON-</b>			
Previsione iniziale			44.187,35
Somme Pagate			37.971,41
Somme da pagare			0,00



Economie	6.215,94
----------	----------

Aggregato A voce 03 11 - PNRR “Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2023	6	TRASFERIMENTO RISORSE DA P04/04 A A3/11 RISORSE ANIMATORE DIGITALE	1.000,00
Previsione definitiva			1.000,00
Somme Pagate			1.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato A voce 03 12 - Piano "Scuola 4.0"-Azione 1-Next digital classroom-M4C1I3.2-2022-961- P-23320			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2023	8	FONDI PNRR-PIANO SCUOLA 4.0- AZIONE 1-NEXT GENERATION CLASSROOM	190.016,58
Previsione definitiva			190.016,58
Somme Pagate			163.981,42
Somme da pagare			7.127,36
Economie			18.907,80

Aggregato A voce 03 13 - Piano "Scuola 4.0"-Azione 2-Next digital labs-M4C1I3.2-2022-962- P-23319			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/03/2023	9	FONDI PNRR-PIANO SCUOLA 4.0- AZIONE 2-NEXT GENERATION LABS	164.644,23
Previsione definitiva			164.644,23
Somme Pagate			70.464,08
Somme da pagare			53.368,02
Economie			40.812,13

Aggregato A voce 04 01 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO TERZE TRIENNIO 2022/25	
Previsione iniziale	17.708,88
Somme Pagate	7.121,27
Somme da pagare	0,00
Economie	10.587,61

Aggregato A voce 04 02 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO QUARTE TRIENNIO 2021/24	
Previsione iniziale	10.270,10

Somme Pagate	6.392,71
Somme da pagare	0,00
Economie	3.877,39

Aggregato A voce 04 03 - PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E PER L'ORIENTAMENTO QUINTE TRIENNIO 2020/23	
Previsione iniziale	4.124,50
Somme Pagate	4.113,47
Somme da pagare	0,00
Economie	11,03

Aggregato A voce 05 01 - SETTIMANE DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	111.235,08
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	18	Contributo genitori per stage linguistici	14.180,00
26/05/2023	19	Contributo genitori per stage linguistici	5.093,50
01/06/2023	24	Contributo genitori per settimana di studio all'estero	40.000,00
06/07/2023	29	Contributo Settimane di studio all'estero	10.000,00
11/07/2023	30	CONTRIBUTO GENITORI PER SETTIMANE DI STUDIO ALL'ESTERO	30.838,00
21/09/2023	33	Restituzione quota stage settimana di studio a Dublino	555,00
		Previsione definitiva	211.901,58
		Somme Pagate	192.880,11
		Somme da pagare	0,00
		Economie	19.021,47

Aggregato A voce 05 02 - SCAMBI LINGUISTICI			
		Previsione iniziale	14.502,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/04/2023	11	CONTRIBUTO GENITORI PER SCAMBI LINGUISTICI	4.450,00
25/11/2023	50	CONTRIBUTI GENITORI PER SCAMBI LINGUISTICI	6.900,00
		Previsione definitiva	25.852,00
		Somme Pagate	18.541,99
		Somme da pagare	0,00
		Economie	7.310,01

Aggregato A voce 05 03 - LEONARDO-STAGE LAVORATIVO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			32.467,28
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/06/2023	23	Contributo genitori per stage lavorativi all'estero	8.000,00
21/12/2023	63	Minore entrata rispetto a previsione	-3.700,00
Previsione definitiva			36.767,28
Somme Pagate			29.530,55
Somme da pagare			0,00
Economie			7.236,73

Aggregato A voce 05 04 - USCITE DIDATTICHE			
Previsione iniziale			35.690,50
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/04/2023	13	Contributo genitori per uscite didattiche	5.146,50
30/05/2023	22	Contributo genitori per uscite didattiche	6,30
05/06/2023	25	Contributo Lario reti per visita impianti	50,00
17/10/2023	37	CONTRIBUTO GENITORI PER USCITE DIDATTICHE 23/24	8.397,00
06/12/2023	54	Contributo per uscite didattiche	1.054,00
Previsione definitiva			50.344,30
Somme Pagate			45.814,51
Somme da pagare			1.503,43
Economie			3.026,36

Aggregato A voce 05 05 - VIAGGI DI ISTRUZIONE			
Previsione iniziale			142.533,25
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
20/06/2023	26	Restituzione somme un treno per la memoria - Fabello	220,00
16/11/2023	45	Contributo genitori per viaggi di istruzione	11.932,00
19/12/2023	59	Contributo genitori per viaggi di istruzione	50.000,00
Previsione definitiva			204.685,25
Somme Pagate			118.291,24
Somme da pagare			57.000,00
Economie			29.394,01

Aggregato A voce 05 06 - "Risorse ex Direttiva n. 6/2023 - Viaggi d'istruzione"			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/12/2023	58	Risorse ex Direttiva n. 6/2023 - Viaggi d'istruzione	3.695,62
Previsione definitiva			3.695,62
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.695,62

Aggregato A voce 06 01 - ATTIVITA' ACCOGLIENZA E ORIENTAMENTO IN INGRESSO E IN USCITA	
Previsione iniziale	10.558,40
Somme Pagate	4.435,51
Somme da pagare	0,00
Economie	6.122,89

Aggregato P voce 01 01 - PROGETTO POLVERI SOTTILI	
Previsione iniziale	1.500,00
Somme Pagate	464,45
Somme da pagare	0,00
Economie	1.035,55

Aggregato P voce 01 02 - PROGETTO RADON	
Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	139,34
Somme da pagare	0,00
Economie	860,66

Aggregato P voce 01 04 - PROGETTO ATTIVITA' INTEGRATIVE ISTITUTO AMBITO TECNICO E SCIENTIFICO	
Previsione iniziale	15.000,00
Somme Pagate	13.668,15
Somme da pagare	0,00
Economie	1.331,85

Aggregato P voce 01 06 - Progetto "DIR - Didattica in Rete"	
Previsione iniziale	15,20
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	15,20

Aggregato P voce 02 01 - PROGETTI ATTIVITA' INTEGRATIVE DI ISTITUTO AMBITO UMANISTICO SOCIALE	
Previsione iniziale	27.000,00
Somme Pagate	18.054,00
Somme da pagare	0,00
Economie	8.946,00

Aggregato P voce 02 03 - PROGETTO CULTURA	
Previsione iniziale	6.000,00
Somme Pagate	5.300,56
Somme da pagare	0,00
Economie	699,44

Aggregato P voce 02 04 - PROGETTO CIC			
		Previsione iniziale	10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/02/2023	5	Contributo genitori progetto cic Street art	50,00
28/04/2023	14	Contributo genitori per felpe e t-shirt	7.973,50
21/06/2023	27	Contributo per progetto Street - Art	350,00
11/11/2023	44	CONTRIBUTO GENITORI PER PROGETTO STREET ART	1.050,00
06/12/2023	55	CONTRIBUTO GENITORI PER PROGETTO STREET ART	50,00
		Previsione definitiva	19.473,50
		Somme Pagate	19.004,41
		Somme da pagare	0,00
		Economie	469,09

Aggregato P voce 02 05 - PROGETTO EDUCAZIONE ALLA SALUTE-COUNSELIG	
Previsione iniziale	9.000,00
Somme Pagate	5.561,85
Somme da pagare	0,00
Economie	3.438,15

Aggregato P voce 02 06 - PROGETTO ERASMUS+	
Previsione iniziale	10.822,10
Somme Pagate	190,80
Somme da pagare	0,00
Economie	10.631,30

Aggregato P voce 02 07 - ERASMUS + 2022			
Previsione iniziale			80.128,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/03/2023	7	Riversamento per storno mandati REDAELLI SAMUELE	912,60
13/05/2023	17	RIVERSAMENTO SOMME PER IBAN ERRATO ERASMUS	150,00
Previsione definitiva			81.190,60
Somme Pagate			78.623,49
Somme da pagare			0,00
Economie			2.567,11

Aggregato P voce 02 08 - ERASMUS + 2023 IT02-KA121-SCH-000121487			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/09/2023	32	Progetto Erasmus+ 2023 IT02-KA121-SCH-000121487	56.153,00
Previsione definitiva			56.153,00
Somme Pagate			4.015,73
Somme da pagare			0,00
Economie			52.137,27

Aggregato P voce 03 01 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE STUDENTI			
Previsione iniziale			10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/02/2023	4	Contributo genitori per CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	1.128,00
31/03/2023	10	Contributo genitori per certificazioni linguistiche	1.905,00
08/05/2023	15	Contributo genitori per certificazione linguistiche	726,00
30/09/2023	35	CONTRIBUTO PER CERTIFICAZIONE LINGUA SPAGNOLA DELE	2.520,00
26/10/2023	42	CONTRIBUTO PER CORSI DI INGLESE PER CERTIFICAZIONI INTERNAZIONALI	7.100,00
21/12/2023	64	Minore entrata rispetto a previsione	-200,00
Previsione definitiva			23.179,00

Somme Pagate	8.046,34
Somme da pagare	2.966,00
Economie	12.166,66

Aggregato P voce 03 02 - TIROCINANTI UNIVERSITARI			
Previsione iniziale			600,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/11/2023	48	Contributo per tirocinanti universitari	900,00
Previsione definitiva			1.500,00
Somme Pagate			600,00
Somme da pagare			0,00
Economie			900,00

Aggregato P voce 04 01 - PROGETTO FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/05/2023	21	Erogazione Acconto 50% Formazione docenti Parini di Lecco	693,00
30/11/2023	51	SALDO FORMAZIONE DOCENTI 22/23	403,64
Previsione definitiva			7.096,64
Somme Pagate			2.348,69
Somme da pagare			0,00
Economie			4.747,95

Aggregato P voce 04 04 - animatore digitale-innovazione e didattica laboratoriale			
Previsione iniziale			1.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
06/03/2023	6	TRASFERIMENTO RISORSE DA P04/04 A A3/11 RISORSE ANIMATORE DIGITALE	-1.000,00
Previsione definitiva			0,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00

Aggregato P voce 05 01 - PROGETTO PARTECIPAZIONE GARE DIVERSE DISCIPLINE	
Previsione iniziale	3.000,00
Somme Pagate	661,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.339,00

Aggregato P voce 05 03 - CONCORSO DD 499			
		Previsione iniziale	880,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/12/2023	60	RISORSE CONCORSO ORDINARIO SCUOLA DD 499	1.221,44
		Previsione definitiva	2.101,44
		Somme Pagate	880,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	1.221,44

Aggregato P voce 05 04 - CONCORSO DD 498	
Previsione iniziale	400,00
Somme Pagate	400,00
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	3.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.000,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
<b>1.567.004,03</b>	<b>1.124.248,72</b>	<b>993.718,20</b>	<b>130.530,52</b>	<b>442.755,31</b>

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

La situazione patrimoniale risulta determinata dalle dotazioni di attrezzature, impianti e macchinari, dai crediti e fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2023 e dalle passività.

A inizio esercizio avevamo una situazione patrimoniale di €. 780.683,54, a fine esercizio si è assetata ad €. 1.154.788,77, con un incremento di €.374.105,23.

Relativamente alle immobilizzazioni (Impianti e macchinari – attrezzature) la situazione patrimoniale di partenza risultava di €.235.142,51 ha subito un incremento di €.200.254,09, attestandosi su un valore finale di €.435.396,60.

La disponibilità (Crediti + disponibilità liquide) a inizio anno 2023 di €.545.541,03 ha registrato



un aumento complessivo di €. 173.851,14 attestandosi a fine esercizio ad €. 719.392,17  
I debiti iniziali di €. 9.069,41 hanno subito un incremento di €. 121.461,11 attestandosi a fine anno ad €. 130.530,52.

La liquidità di cassa a fine esercizio risulta di €. 447.682,36, per un totale complessivo di Attività di €. 1.154.788,77.

La consistenza patrimoniale iniziale di €. 780.638,54 ha subito un incremento di €. 252.644,12 attestandosi a fine anno ad €. 1.024.258,25.

## **RISULTATI CONSEGUITI**

Con riferimento al piano triennale dell'offerta formativa ed alle priorità/traguardi indicate nel rapporto di autovalutazione si indicano articolandoli in relazione alle principali finalità istituzionali, gli esiti conseguiti:

Continuità/stabilità dell'azione amministrativa e didattica quotidiana tramite il mantenimento e, ove necessario, il ripristino della funzionalità – efficienza, efficacia, sicurezza- di ambienti, strutture, dotazioni strumentali esistenti:

Adeguate supporto all'azione amministrativa (A02-funzionamento amministrativo generale) fornitura di materiali e strumenti a sostegno dell'operatività quotidiana dei docenti e degli studenti (A03 – didattica –)

Ripristino di alcune funzionalità (citofono apertura-chiusura cancelli elettrici, riparazione di servizi igienici docenti e studenti) e sostituzione degli arredi –banchi, sedie (forniti dal Ministero), cablaggio aule, impianto di video sorveglianza

Gestione in SICUREZZA dell'intero servizio scolastico (Incarichi Rsp. medico competente e organigramma sicurezza, visite mediche di sorveglianza sanitaria, rilevazioni-smaltimento rifiuti speciali, formazione del personale e degli studenti,

Potenziamento delle infrastrutture tecnologiche e della rete di comunicazione interna (finanziamenti PNRR)

Potenziamento delle strumentazioni didattiche e dei laboratori attraverso l'acquisto di nuove strumentazioni (stampanti per uffici, pc portatili, -strumentazione tecnica varia con finanziamenti pnrr) e mantenimento della funzionalità delle strumentazioni esistenti

Mantenimento degli standard di qualità interni a garanzia dell'efficacia/efficienza delle procedure di gestione

Autonomia didattico-educativa e gestionale-organizzativa progettualità specifica dei diversi indirizzi, orientamento e inclusione, internazionalizzazione dei curricula, valutazione, sviluppo professionale, lavoro in rete - allo scopo di assicurare l'adequazione delle proposte formative ai bisogni degli studenti ed al raggiungimento delle competenze descritte nei profili in uscita dai diversi indirizzi di studio.

Sostegno alla progettualità specifica di ogni indirizzo arricchimento/ampliamento dell'offerta formativa scolastica:

Realizzazione di progetti didattici con valenza trasversale e comune ai diversi indirizzi di studio organizzazione di uscite didattiche, viaggi d'istruzione, scambi e stage lavorativi all'estero, progetto Erasmus, progetto Cultura, attività di educazione alla salute, percorsi specifici di educazione alla legalità ed alla cittadinanza, pratica sportiva;

Sviluppo del lavoro di rete, tramite adesione a reti di scopo e promozione delle attività della rete per l'internazionalizzazione dei curricoli e lo sviluppo della metodologia clil di cui l'istituto è capofila) sostegno alla formazione dei docenti, sostegno a programmi di mobilità transnazionale di gruppo e/o di singoli apertura alla cooperazione con scuole estere;

Realizzazione delle priorità e traguardi indicati nel rav con specifico riferimento al miglioramento degli esiti scolastici del biennio attraverso interventi specifici finalizzati al successo formativo degli studenti.

Sviluppo della progettazione didattica per competenze tramite il rafforzamento delle azioni di coordinamento didattico e la finalizzazione delle esperienze di alternanza scuola lavoro alla realizzazione dei profili in uscita dai diversi indirizzi di studio dell'istituto, potenziamento di competenze di base – linguistiche, logico matematiche e metodo di studio-nel biennio e di competenze di indirizzo nel triennio - incremento delle iniziative e dei percorsi didattici volti al recupero e al potenziamento;

Realizzazione della settimana del successo formativo, avvio precoce e mantenimento nel corso dell'intero a.s. degli sportelli help, organizzazione mirata di corsi di recupero e di iniziative di approfondimento, classi aperte, compresenza, lavoro in gruppo e in coppia;

Stipula di convenzioni con aziende ed enti territoriali di particolare rilevanza ai fini della realizzazione di esperienze qualificanti di alternanza scuola-lavoro in linea con i profili in uscita dei diversi indirizzi ;

Più significativo accompagnamento degli studenti nel percorso di studio e crescita attraverso la presenza di un servizio di counseling (costruzione-supporto al gruppo classe - studenti, docenti, consiglio di classe - ed interventi rivolti ai singoli studenti ed ai loro genitori);

Sostegno al protagonismo degli studenti (competenze di cittadinanza e successo formativo): sollecitazione alla partecipazione attiva nelle iniziative promosse dall'istituto, collaborazione nell'organizzazione e gestione degli open day, attivazione di interventi di tutoring tra pari con l'ausilio della piattaforma informatica per la supervisione dei docenti, organizzazione di assemblee studentesche, gestione di aule studio, c.i.c., progetto giovani, progetto street art (realizzazioni di murali ) progettazione dell'agenda d'istituto, bibliogreppi;

Cura dei processi di inclusione e personalizzazione didattica, con particolare attenzione a tutti gli studenti con bisogni educativi speciali (d.a., dsa, adhd, stud. stranieri, altri bisogni educativi) attraverso la strutturazione di percorsi formativi e interventi di coerente personalizzazione dei curricoli, funzionali al supporto degli studenti in difficoltà, alla valorizzazione delle eccellenze, allo sviluppo delle potenzialità e delle attitudini di ciascuno;

Valorizzazione e sviluppo delle risorse professionali, docenti ed ata – attraverso la realizzazione delle attività di formazione previste dal ptof : attività di formazione volte ad assicurare l' adeguamento del servizio ai nuovi standard (dematerializzazione, digitalizzazione ,...) , formazione docenti ed ata connessa al piano nazionale scuola digitale, attività di tutoring per docenti neo-immessi in ruolo e per docenti in servizio, sostegno anche economico alla partecipazione a corsi di formazione, seminari, convegni, realizzazione di interventi formativi rivolti a studenti e docenti nell'ambito del progetto cultura, progetti di scienze umane e les, progetti informatici e scientifici;

Attenzione alla comunicazione e interazione con le famiglie e con il territorio:

Organizzazione di incontri in orario extrascolastico rivolti ai genitori, agli studenti ed al territorio - incontro- sull'alternanza scuola lavoro, sull' orientamento in ingresso , sulle iniziative per il recupero in itinere (anche grazie all'avvio degli sportelli help), sugli interventi a supporto dell'orientamento in uscita per gli studenti delle classi v - rapporti con la stampa, .....; open day.

## RIEPILOGO PER TIPOLOGIA DI SPESA

<b>Tipo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Programmazione Definitiva</b>	<b>Somme Impegnate</b>	<b>% di utilizzo</b>
<b>01</b>	SPESE DI PERSONALE	214.154,84	105.847,82	49,43%
<b>02</b>	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	113.078,88	69.038,61	61,05%
<b>03</b>	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	786.799,41	585.767,94	74,45%
<b>04</b>	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	321.646,77	260.950,58	81,13%
<b>05</b>	ALTRE SPESE	13.189,96	8.562,31	64,92%
<b>06</b>	IMPOSTE E TASSE	100.491,91	81.259,75	80,86%
<b>07</b>	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
<b>08</b>	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
<b>09</b>	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	14.642,26	12.821,71	87,57%
<b>100</b>	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
<b>98</b>	FONDO DI RISERVA	3.000,00	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>1.567.004,03</b>	<b>1.124.248,72</b>	

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.

## CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2023

Accertamenti Competenza  
(tot colonna b - Entrate mod. H) 1.187.493,89

Indice di dipendenza finanziaria =  $\frac{1.187.493,89}{1.723.965,51} = 0,69$

Totale Entrate  
(tot colonna a - Entrate mod. H) 1.723.965,51

Accertamenti da riscuotere  
(tot colonna d - Entrate mod. H) 242.494,01

Incidenza residui attivi =  $\frac{242.494,01}{1.187.493,89} = 0,20$

Accertamenti di competenza  
(tot colonna b - Entrate mod. H) 1.187.493,89

Impegni non pagati  
(tot colonna d - Spese mod. H) 130.530,52

Incidenza residui passivi =  $\frac{130.530,52}{1.124.248,72} = 0,12$

Impegni di competenza  
(tot colonna b - Spese mod. H) 1.124.248,72

Riscossioni a residuo  
(tot colonna g - Entrate mod. N) 44.124,81

Smaltimento residui attivi =  $\frac{44.124,81}{73.340,61} = 0,60$

Residui attivi iniziali  
(tot colonna f - Entrate mod. N) 73.340,61

Pagamenti a residuo  
(tot colonna g - Spese mod. N) 8.928,41

Smaltimento residui passivi =  $\frac{8.928,41}{8.928,41} = 1,00$

Residui passivi iniziali  
(tot colonna f - Spese mod. N) 8.928,41

Pagamenti competenza residuo  
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 1.002.646,61

Indice capacità di spesa =  $\frac{1.002.646,61}{1.002.646,61} = 0,88$

Impegni comp. res. pass. iniz. 1.133.177,13  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

Residui passivi al 31/12  
(tot colonna i mod. N) 130.530,52

Indice accumulo dei residui passivi = ————— = ————— = 0,12

Impegni comp. res. pass. iniz. 1.133.177,13  
(tot colonne b,f - Spese mod. N)

### MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'e.f. 2023 è stata correttamente effettuata dal DSGA, le spese sono state registrate nell'apposito registro. Il fondo di €.1.000,00 anticipato al DSGA con mandato n.116 del 20/02/2023 è stato regolarmente chiuso con reversale n.487 del 15/12/2023

### CONCLUSIONI

Nell'attestare la sostanziale conformità di quanto programmato a quanto effettivamente realizzato unitamente alla non esistenza di gestioni fuori bilancio, si evidenzia quanto segue:

Corretta finalizzazione delle risorse economiche: impiego dei fondi a bilancio funzionale all'attuazione del p.t.o.f. e al raggiungimento delle finalità e dei traguardi contenuti nel rav, analisi delle singole attività e progetti);

Soddisfacente indice di attuazione delle attività programmate:

il rapporto 2023 tra attività programmate e spese impegnate è circa del 72%,

il tasso di attuazione dei soli progetti nel 2023 è di circa il 61%

Spese destinate a:

Supportare la progettualità generale e dei diversi indirizzi di studio presenti (identità istituzionale espressa nel ptof: : **impegnati €. 158.576,12 per i progetti informatici-umanistici sociali** *totale progettualità generale e di indirizzo e.f.2023*: l'indice di spesa è di circa il 62% in aumento rispetto di circa il 10% rispetto all'anno precedente.

Sviluppare occasioni di crescita e confronto professionale attraverso iniziative di formazione e autoformazione in servizio, assicurando un efficace supporto/coordinamento didattico (**ptof, rav, pdm**) *formazione/aggiornamento*: circa €. 2.348,69.

Occorre poi osservare che gli oneri inerenti la formazione di tutto il personale in materia di sicurezza vengono imputati al progetto specifico (A01/03 ).

Spese impegnate alla qualificazione dell'AMBIENTE di APPRENDIMENTO:

BENI DI CONSUMO: €. 68.094,36

MATERIALI ACCESSORI: €. 62.710,47

BENI DI INVESTIMENTO: €. 211.364,20  
NOLEGGIO IMPIANTI E MACCHINARI: €.2.361,82  
LICENZE SOFTWARE: €.5.632,00  
UTENZE E CANONI: €. 5.330,51

Sostegno all'autonomia didattica ed educativa tramite la progettazione di percorsi formativi innovativi e sperimentali (impulso alla progettualità legata allo sviluppo della didattica per competenze, delle attività di alternanza scuola lavoro, all'ampliamento delle attività finalizzate all'orientamento in uscita, all'interazione formativa scuola- famiglie-territorio-ptof,rav,pdm:cic-pcto-certificazioni linguistiche-settimane di studio all'estero-scambi linguistici-cultura- uscite didattiche-viaggi di istruzione-stage lavorativi all'estero

Progetti interessati (P03/01,A05/01,A05/02,A05/03,P02/03,A04/01,A04/02,A04/03,A06/01).

SPESE E.F. 2023: €. **497.237,13**

In aumento rispetto agli anni passati, per la ripresa di molte attività non svolte nel periodo della pandemia.

### CONTRIBUTI DELLE FAMIGLIE

Nell'esercizio finanziario 2023 si sono registrate entrate per €. **145.618,72** derivanti dal contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa e dal premio assicurativo.

Le somme impegnate con il contributo delle famiglie sono state complessivamente di circa

€. **95.000,00** (beni di consumo, materiale informatico, materiale tecnico-specialistico, attrezzature scientifiche, hardware, noleggio macchinari, canoni internet, licenze software, integrazione alunni dsa, metodologia di studio, progetti in ambito scientifico e umanistico, progetto counseling e supporto psicologico, restituzione somme per ritiro scolastico, spese di personale per i progetti didattici, ), la differenza è stata riprogrammata nell'esercizio finanziario 2024 con l'avanzo di amministrazione. Rispetto all'esercizio precedente si è speso circa €. **15.000,00** in meno, tale differenza è data da entrate di altra provenienza (PNRR) destinate a coprire spese sostenute in precedenza con il contributo volontario delle famiglie

IL DIR. SERVIZI GEN.LIE AMM.VI  
(Giuseppe Stanco)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
(Dario Maria Crippa)

Firma autografa sostituita a  
mezzo stampa ai sensi dell'art. 3,  
comma 2 del D.Lgs n. 39/1993

Firma autografa sostituita a  
mezzo stampa ai sensi dell'art. 3,  
comma 2 del D.Lgs n. 39/1993