

**ISTITUTO COMPRENSIVO
"Severino Fabriani"
SPILAMBERTO (MO)**



Scuola dell'Infanzia "Don Bondi" Spilamberto - Scuola dell'Infanzia "G. Rodari" S. Vito
Scuola Primaria "G. Marconi" Spilamberto - Scuola Primaria "C. Trenti" S. Vito
Scuola Secondaria di 1° grado "S. Fabriani" Spilamberto
Viale Marconi, 6 - 41057 SPILAMBERTO (MODENA)

Tel. 059 - 784188 Fax 059-783463 - Codice Fiscale 80010130369
E-mail: moic81800t@istruzione.it PEC: moic81800t@pec.istruzione.it sito web: www.icfabriani.edu.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

ALLEGATA

AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

redatta ai sensi dell'art. 23
comma 1 del D.l. n. 129/2018

PREMESSA

Con la presente relazione, il Dirigente Scolastico e la D.S.GA. dell'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto, ai sensi dell' art. 23 del D.I. 129/2018, illustrano l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

La relazione viene redatta evidenziando, inoltre, in modo specifico le finalità e le voci di spesa a cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107/2015 e quelli reperiti ai sensi dell'art. 43, comma 5.

Il Conto Consuntivo, unitamente alla relazione, viene quindi sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti, prima di essere trasmesso al Consiglio di Istituto.

La relazione si propone lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale dell'E.F. 2023, approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 3 nella seduta del 29/11/2022. Il Programma Annuale dell'E.F. 2023 ha acquisito il parere favorevole di regolarità contabile dei Revisori dei Conti in data 07/12/2022 verbale n. 2022/005.

Il Conto Consuntivo nella scuola "autonoma" costituisce lo specchio della gestione annuale complessiva in quanto rendiconta le operazioni contabili effettuate e relaziona sui risultati conseguiti nel quadro degli obiettivi fissati dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa e dei principi generali stabiliti dalla legge che connotano la gestione amministrativa di una Pubblica Amministrazione.

Per l'esercizio finanziario 2023, con le risorse a disposizione si è cercato, in generale, di:

- perseguire le finalità istituzionali della scuola secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- predisporre un'offerta formativa ampia e qualificata, rispondente il più possibile agli specifici bisogni formativi dell'utenza per favorire il successo formativo di tutti gli alunni;
- attuare interventi adeguati nei riguardi delle diversità;
- incoraggiare l'apprendimento collaborativo;
- promuovere la consapevolezza del proprio modo di apprendere;
- migliorare la qualità del servizio scolastico;
- valorizzare le diverse professionalità esistenti all'interno dell'istituto;
- garantire una corretta trasparenza amministrativa;
- proseguire con l'attuazione del piano digitale di "dematerializzazione" dell'azione amministrativa.

Il conto consuntivo, così come indicato dall'art. 22 del D.I. 129/2018, si compone di:

- Conto finanziario: riepiloga i dati contabili risultanti dalle registrazioni d'Entrata e di Spesa del Programma Annuale, rilevando lo stato di attuazione dei fondi in rapporto alle attività ed ai progetti ed individua la destinazione delle risorse;
- Conto del patrimonio: che evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi della scuola all'inizio e al termine dell'esercizio con le relative variazioni apportate, oltre al totale complessivo dei debiti e dei crediti risultanti alla fine dell'esercizio finanziario.

Ad esso sono allegati:

- a) l'elenco dei residui attivi e passivi, con l'indicazione del nome del debitore o del creditore, della causale del credito o del debito e del loro ammontare;
- b) la situazione amministrativa che dimostra il fondo di cassa all'inizio dell'esercizio, le somme riscosse e quelle pagate, tanto in conto competenza quanto in conto residui e il fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale complessivo delle somme rimaste da riscuotere (residui attivi) e di quelle rimaste da pagare (residui passivi) nonché l'avanzo o il disavanzo di amministrazione;
- c) il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera;
- d) il rendiconto delle singole attività e dei singoli progetti;
- e) il rendiconto dell'eventuale azienda agraria o speciale (non previsto per la nostra scuola);
- f) il rendiconto delle eventuali attività di vendita di beni e di servizi a favore di terzi (non previsto per la nostra scuola);
- g) il rendiconto dell'eventuale convitto annesso (non previsto per la nostra scuola).

2. Il conto finanziario, in relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, riscosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno, impegnate, pagate o rimaste da pagare.

3. Il conto del patrimonio indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.

4. Il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera, conseguenti allo svolgimento ed alla realizzazione dei progetti, evidenzia la consistenza numerica del personale e dei contratti d'opera, l'entità complessiva della spesa e la sua articolazione, in relazione agli istituti retributivi vigenti e ai corrispettivi dovuti.

Il Conto Consuntivo si compone dei seguenti modelli:

- Modello H – Conto Finanziario
- Modelli I – Rendiconto attività e progetti
- Modello J - Situazione amministrativa definitiva
- Modello K - Conto del Patrimonio
- Modello L - Elenco residui attivi e passivi
- Modello M - Prospetto delle Spese per il personale
- Modello N - Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa

La relazione vuole rendere conto in modo “accessibile” e “trasparente” della gestione della nostra scuola e dei risultati conseguiti in rapporto agli obiettivi programmati e viene illustrata con la seguente articolazione:

1. dimensione e complessità dell'Istituzione Scolastica;
2. andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica;
3. riassunto delle fonti di finanziamento a disposizione della scuola nell' E.F. 2023;
4. riassunto delle spese effettuate nell' E.F. 2023;
5. risultati conseguiti in relazione agli obiettivi;
6. risultanze contabili del conto consuntivo dell' E.F. 2023;
7. conclusioni.

1. DIMENSIONE E COMPLESSITA' DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto comprende:

1. Sede degli uffici di segreteria dell'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" – viale Marconi n. 6 Spilamberto (MO);
2. Scuola secondaria di primo grado "S. Fabriani" presso la sede - viale Marconi n. 6 Spilamberto (MO);
3. Scuola primaria "Marconi" – viale Marconi n. 4 Spilamberto (MO);
4. Scuola dell'infanzia "Don Bondi" – via Colombo n. 10 Spilamberto (MO);
5. Scuola primaria "Trenti" – via Belvedere n. 52/54 San Vito di Spilamberto (MO);
6. Scuola dell'infanzia "Rodari" – via Belvedere n. 52/54 San Vito di Spilamberto (MO).

La popolazione scolastica, dell' a.s. 2023/2024, rilevata alla data odierna, è così costituita:

SCUOLA DELL'INFANZIA

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	10	10	231	0	208	208	7	20,80

SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA DI I^ GRADO

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentati classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno /prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	0	5	5	106	0	0	108	108	6	+2	21,60
Seconde	0	1	5	6	125	0	14	107	121	5	-4	20,17
Terze	0	1	4	5	113	0	22	94	116	8	+3	23,20
Quarte	0	1	5	6	127	0	19	103	122	8	-5	20,33
Quinte	0	1	4	5	128	0	27	100	127	2	-1	25,40
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	4	23	27	599	0	82	512	594	29	-5	22,00
Prime	0	5	0	5	116	0	115	0	115	5	-1	23,00
Seconde	0	5	0	5	130	0	127	0	127	8	-3	25,40
Terze	0	5	0	5	122	0	117	0	117	3	-5	23,40
Totale	0	15	0	15	368	0	359	0	359	16	-9	23,93

Il personale della scuola a.s. 2023/2024:

La funzione di Dirigente è svolta da un Dirigente Scolastico titolare.

La situazione del personale Docente e ATA in servizio, con riferimento alla data odierna, è la seguente:

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	81
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
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	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	9
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzione orario	4
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzione orario	8
TOTALE PERSONALE DOCENTE	141

Si segnalano n. 2 unità di personale Docente collocate temporaneamente fuori ruolo ed utilizzate su progetto negli uffici di segreteria e/o a supporto della didattica.

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
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	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
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	3
TOTALE PERSONALE ATA	30

Si segnala la presenza di n. 1 Assistente Tecnico a TD in servizio per 6/36 ore e gestito da altra scuola capofila.

Non si rilevano unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

2.ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

Il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2023, completo di tutti i documenti previsti dal D.I. 129/2018, è stato predisposto e consegnato al Dirigente Scolastico, dalla D.S.G.A. con comunicazione Prot. n. 1104 VI.3 del 14/02/2024.

La gestione del programma annuale si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa.

La modalità di gestione amministrativo-contabile prevista dal D.I. 129/2018 ha consentito una gestione flessibile del programma annuale.

Tale flessibilità si è concretizzata nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno, il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare.

E' stato inoltre possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inserite nel piano dell'offerta formativa.

Si è proceduto con relazione, prot. n. 4996 VI.3 del 12/06/2023, redatta in collaborazione tra Dirigente Scolastico e DSGA, alla verifica sullo stato di attuazione del Programma Annuale elaborata ai sensi dell'art. 10 comma 2 del D.I. 129/2018.

La verifica è stata approvata dal Consiglio d'Istituto con delibera n. 2 del 20/06/2023 prot. n. 5201 II.1 del 21/06/2023.

Successivamente alla formulazione del programma annuale, nel corso dell'esercizio finanziario 2023, sono intervenute le sottoelencate variazioni d'entrata e di spesa, in aumento o in diminuzione, tutte regolarmente approvate dal Consiglio d'Istituto:

- a.s. 2022/2023 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 2256 VI.3 del 13/03/2023 Delibera prot. n. 2277 II.1 del 14/03/2023 C.d.I. del 13/03/2023;
- a.s. 2022/2023 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 2726 VI.3 del 27/03/2023 Delibera prot. n. 4198 II.1 del 17/05/2023 C.d.I. del 16/05/2023;
- a.s. 2022/2023 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 2728 VI.3 del 27/03/2023 Delibera prot. n. 4204 II.1 del 17/05/2023 C.d.I. del 16/05/2023;
- a.s. 2022/2023 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 4171 VI.3 del 15/05/2023 Delibera prot. n. 4195 II.1 del 17/05/2023 C.d.I. del 16/05/2023;
- a.s. 2022/2023 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 4165 VI.3 del 15/05/2023 Delibera prot. n. 4196 II.1 del 17/05/2023 C.d.I. del 16/05/2023;
- a.s. 2023/2024 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 7307 VI.3 del 27/09/2023 Delibera prot. n. 7452 II.1 del 03/10/2023 C.d.I. del 02/10/2023;
- a.s. 2023/2024 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 8368 VI.3 del 08/11/2023 Delibera prot. n. 9043 II.1 del 30/11/2023 C.d.I. del 29/11/2023;
- a.s. 2023/2024 Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 8999 VI.3 del 29/11/2023 Delibera prot. n. 9044 II.1 del 30/11/2023 C.d.I. del 29/11/2023;
- a.s. 2023/2024 si è inoltre proceduto ad assestare le entrate al 31/12/2023 ai sensi dell'art. 10 comma 6 D.I. 129/2018, Decreto del Dirigente Scolastico prot. n. 9744 VI.3 del 28/12/2023.

L'attuazione delle attività e dei progetti programmati nell'E.F. 2023, diretta conseguenza del Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola, approvato dal C.d.I., è stata realizzata in maniera soddisfacente rispetto agli obiettivi previsti in termini di efficienza ed efficacia in rapporto ai mezzi finanziari a disposizione della scuola.

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme agli obiettivi formativi della scuola per quel che riguarda le scelte metodologiche, organizzative e didattiche e congrua rispetto alla dimensione e complessità dell'Istituzione scolastica.

Si riportano gli indici finanziari sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica - ENTRATE:

DESCRIZIONE INDICE		COSTRUZIONE	DATI	INDICE
indice di dipendenza dalle risorse trasferite dalla Comunità Europea	indicatore dei trasferimenti dalla Comunità Europea	Aggregato 2 / totale degli accertamenti	252.167,03 : 396.328,37	0,64
indice di dipendenza dalle risorse trasferite dallo Stato	indicatore dei trasferimenti statali	Aggregato 3 / totale degli accertamenti	37.394,76 : 396.328,37	0,09
indice di autonomia finanziaria	indica la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome	Aggregato 6 + aggregato 11 + aggregato 12 / totale degli accertamenti	44.745,82 : 396.328,37	0,11
indice di dipendenza dalle risorse trasferite da Enti pubblici locali	indicatore dei contributi degli Enti Locali	Aggregato 5 / totale degli accertamenti	62.020,76 : 396.328,37	0,16
indice dei residui attivi	indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza	somme non riscosse / somme accertate	138.148,75 : 396.328,37	0,35
indice di smaltimento dei residui attivi	indica il rapporto tra le riscossioni in conto residui ed i residui attivi iniziali	residui attivi riscossi comprese eventuali radiazioni / residui attivi iniziali	17.811,03: 26.811,03	0,66

Dall'esame dei suddetti indici, risulta che la scuola ha ricevuto nel 2023 il 9% delle risorse dallo Stato, il 64% dalla Comunità Europea, il 16% dalle Amministrazioni Locali e da altre Istituzioni Pubbliche (Comune e Unione Terre di Castelli) e l'11% dai privati o altre entrate (contributo dei genitori, Fondazione di Vignola, Privati e altre entrate residuali) pari ad una autonomia finanziaria dell'91%.

Gli accertamenti dell'E.F. 2023 non riscossi corrispondono al 35% degli accertamenti totali ed è stato incassato il 66% dei residui attivi iniziali.

Si riportano di seguito anche le rappresentazioni grafiche dei principali indicatori di Bilancio per le Entrate:



Si riportano gli indici finanziari sull'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica - USCITE:

DESCRIZIONE INDICE		COSTRUZIONE	DATI	INDICE
Spese per attività didattica	indica il rapporto tra impegni per la didattica e gli impegni totali	impegni A.3+impegni progetti didattici/ totale impegni	193.457,01 : 253.402,91	0,76
Spese per il funzionamento	Indica il rapporto tra gli impegni per il funzionamento amministrativo e il totale impegni	Impegni A.2/totale impegni	10.427,38: 253.402,91	0,04
indice di accumulo dei residui passivi	indica la percentuale di rinvio dei pagamenti all'anno successivo	totale dei residui passivi a fine anno / totale della massa spendibile (totale impegni sulla competenza)	137.578,81 : 253.402,91	0,54
indice di smaltimento dei residui passivi	indica il rapporto tra i pagamenti in conto residui ed i residui passivi iniziali	residui passivi pagati comprese radiazioni / residui passivi iniziali	30.388,15 : 30.388,15	1,00
velocità di cassa	indica il rapporto tra pagamenti effettuati ed impegni complessivi	pagamenti complessivi comprese radiazioni / impegni + residui passivi iniziali	115.824,10 : 283.791,06	0,41
indice di utilizzo delle attività	indica la capacità di realizzazione delle attività	impegni per attività / stanziamenti definitivi per attività	196.538,77: 413.538,01	0,48
indice di utilizzo dei progetti	indica la capacità di realizzazione dei progetti	impegni per progetti / stanziamenti definitivi per progetti	56.864,14 : 179.189,81	0,32

L'indice di smaltimento dei residui passivi è 1,00. Questo dato indica che i residui passivi presenti a inizio esercizio sono stati per il 100% pagati.

L'indice di velocità di cassa è 0,41, mentre quello di accumulo dei residui passivi è 0,54. Il significato di tali indici è che l'41% delle somme impegnate sono state pagate entro il 31/12 mentre il 54% ha formato residui passivi.

Si riportano di seguito anche le rappresentazioni grafiche dei principali indicatori di Bilancio per le Uscite:



3. RIASSUNTO DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO A DISPOSIZIONE DELLA SCUOLA NELL' E.F. 2023

Il programma annuale dell'E.F. 2023 si è aperto con una previsione di entrata di € 316.998,14; alla chiusura del 31/12/2023, la programmazione definitiva ammonta ad € 668.980,00 con un aumento di + € 351.981,86. Si segnala che dalla programmazione iniziale a quella finale l'aumento registrato è dovuto essenzialmente a:

- risorse finanziarie accertate dopo la data di approvazione del programma annuale ed erogate dal MIM, Enti Pubblici e Privati;
- assestamento entrate, periodo settembre – dicembre 2023, erogate in base ai dati dell'anno scolastico (sfasamento tra anni scolastici ed esercizi finanziari, questi ultimi legati all'anno solare);
- finanziamenti della Comunità Europea per l'assegnazione alla nostra scuola di progetti PNRR (es: Scuola 4.0, Prevenzione delle dispersione scolastica, Animatori Digitali ecc.).

Il quadro che segue mette in evidenza, a consuntivo, le entrate di bilancio sulle quali l'istituzione scolastica ha basato la propria azione nel corso dell'esercizio di riferimento aggregate per provenienza.

Aggregato Entrate	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	€ 272.651,63
Finanziamenti dall' Unione Europea	€ 252.167,03
Finanziamenti dallo Stato	€ 37.394,76
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 62.020,76
Contributi da privati	€ 43.222,27
Sponsor e utilizzo locali	€ 1.200,00
Altre entrate	€ 323,55

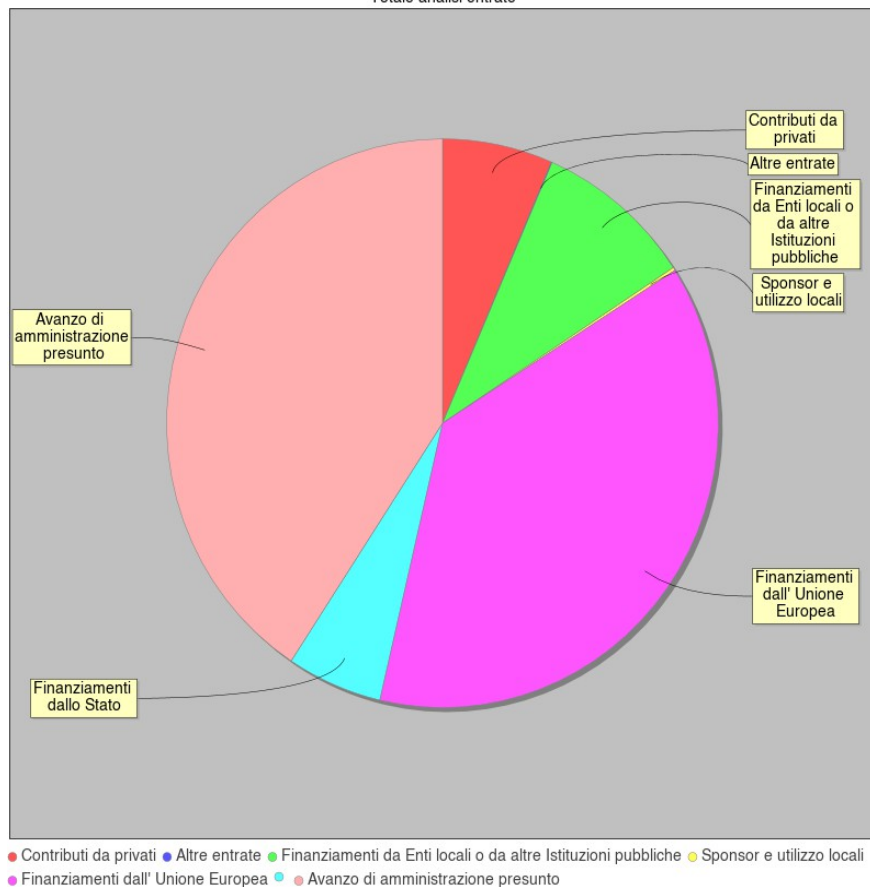
Le entrate corrispondono a quelle iscritte nella programmazione definitiva del conto consuntivo dell'E.F. 2023 e sono la risultanza tra le somme iscritte nel Programma Annuale dell'E.F. 2023, comprensive dell'avanzo di amministrazione, le variazioni, in aumento o in diminuzione, in corso d'anno come riportato nel modello H – ENTRATE:

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazi one definitiva (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	Differenze in + o - (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
1		Avanzo di amministrazione presunto	272.651,63			0,00	272.651,63
	1	Non vincolato	96.668,98			0,00	96.668,98
	2	Vincolato	175.982,65			0,00	175.982,65
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	252.167,03	252.167,03	125.254,01	126.913,02	0,00
	1	Fondi sociali europei (FSE)				0,00	0,00
	2	Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)				0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	252.167,03	252.167,03	125.254,01	126.913,02	0,00
3		Finanziamenti dallo Stato	37.394,76	37.394,76	37.394,76	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	37.394,76	37.394,76	37.394,76	0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex L. 440/97)				0,00	0,00
	4	Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)				0,00	0,00
	5	Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato				0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato				0,00	0,00
4		Finanziamenti dalla Regione				0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria				0,00	0,00
	2	Dotazione perequativa				0,00	0,00
	3	Altri finanziamenti non vincolati				0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati				0,00	0,00
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	62.020,76	62.020,76	58.745,03	3.275,73	0,00
	1	Provincia non vincolati				0,00	0,00
	2	Provincia vincolati				0,00	0,00
	3	Comune non vincolati				0,00	0,00
	4	Comune vincolati	60.585,76	60.585,76	58.028,03	2.557,73	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati				0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.435,00	1.435,00	717,00	718,00	0,00
6		Contributi da privati	43.222,27	43.222,27	35.262,27	7.960,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	6.347,50	6.347,50	6.347,50	0,00	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni				0,00	0,00
	3	Contributi per mensa scolastica				0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	19.125,77	19.125,77	19.125,77	0,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati				0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati				0,00	0,00
	9	Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati	400,00	400,00	400,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	2.689,00	2.689,00	2.689,00	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati				0,00	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	7.960,00	7.960,00		7.960,00	0,00
7						0,00	0,00

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazi one definitiva (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	Differenze in + o - (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
		Proventi da gestioni economiche					
	1	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	2	Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	3	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	4	Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	5	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di beni di consumo				0,00	0,00
	6	Attività per conto terzi - Proventi dalla vendita di servizi				0,00	0,00
	7	Attività consuntuale				0,00	0,00
8		Rimborsi e restituzione somme				0,00	0,00
	1	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali				0,00	0,00
	2	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali				0,00	0,00
	3	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali				0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie				0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese				0,00	0,00
	6	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP				0,00	0,00
9		Alienazione di beni materiali				0,00	0,00
	1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali				0,00	0,00
	2	Alienazione di Mezzi di trasporto aerei				0,00	0,00
	3	Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua				0,00	0,00
	4	Alienazione di mobili e arredi per ufficio				0,00	0,00
	5	Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pertinenze				0,00	0,00
	6	Alienazione di mobili e arredi per laboratori				0,00	0,00
	7	Alienazione di mobili e arredi n.a.c.				0,00	0,00
	8	Alienazione di Macchinari				0,00	0,00
	9	Alienazione di impianti				0,00	0,00
	10	Alienazione di attrezzature scientifiche				0,00	0,00
	11	Alienazione di macchine per ufficio				0,00	0,00
	12	Alienazione di server				0,00	0,00
	13	Alienazione di postazioni di lavoro				0,00	0,00
	14	Alienazione di periferiche				0,00	0,00
	15	Alienazione di apparati di telecomunicazione				0,00	0,00
	16	Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile				0,00	0,00
	17	Alienazione di hardware n.a.c.				0,00	0,00
	18	Alienazione di Oggetti di valore				0,00	0,00
	19	Alienazione di diritti reali				0,00	0,00
	20	Alienazione di Materiale bibliografico				0,00	0,00
	21	Alienazione di Strumenti musicali				0,00	0,00

Livello 1	Livello 2	ENTRATE	Programmazi one definitiva (Importi in euro)	Somme accertate (Importi in euro)	Somme riscosse (Importi in euro)	Somme rimaste da riscuotere (Importi in euro)	Differenze in + o - (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
	22	Alienazioni di beni materiali n.a.c.				0,00	0,00
10		Alienazione di beni immateriali				0,00	0,00
	1	Alienazione di software				0,00	0,00
	2	Alienazione di Brevetti				0,00	0,00
	3	Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'autore				0,00	0,00
	4	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.				0,00	0,00
11		Sponsor e utilizzo locali	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	1	Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni				0,00	0,00
	2	Diritti reali di godimento				0,00	0,00
	3	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00
	4	Proventi da concessioni su beni				0,00	0,00
12		Altre entrate	323,55	323,55	323,55	0,00	0,00
	1	Interessi				0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	323,54	323,54	323,54	0,00	0,00
13		Mutui				0,00	0,00
	1	Mutui				0,00	0,00
	2	Anticipazioni da Istituto cassiere				0,00	0,00
Totale entrate			668.980,00	396.328,37	258.179,62	138.148,75	272.651,63
Disavanzo di competenza						0,00	
Totale a paraggio				396.328,37			

Totale analisi entrate



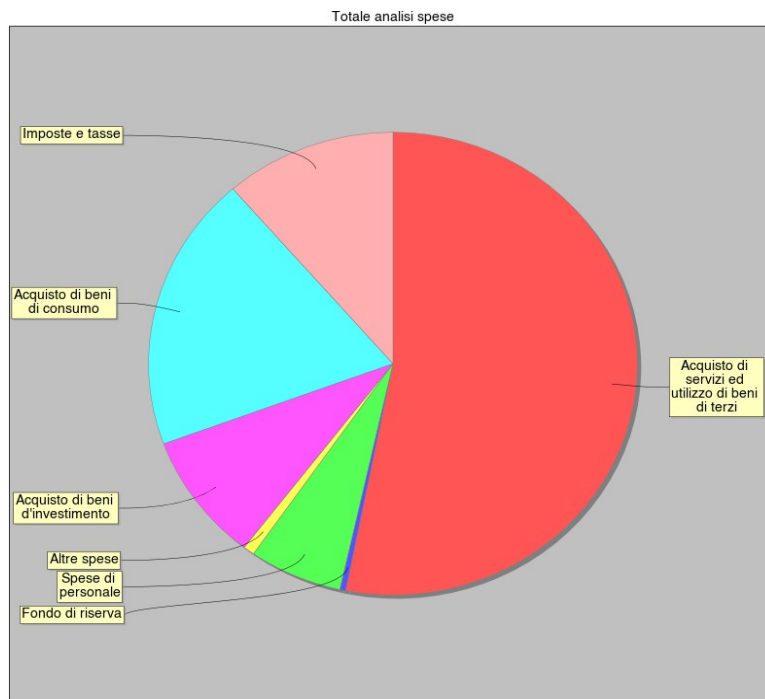
TOTALE ENTRATE ACCERTATE AL 31.12.2023 € 396.328,37

TOTALE ENTRATE E.F. 2023 € 668.980,00 (comprehensive dell'avanzo di amministrazione di € 272.651,63)

4. RIASSUNTO DELLE SPESE EFFETTUATE NELL'E.F. 2023

La programmazione definitiva della spesa, pianificata per attività e progetti, è risultata distribuita come riportato nel modello H – USCITE:

Livello 1	Livello 2	SPESE	Programmazione definitiva (Importi in euro)	Somme impegnate (Importi in euro)	Somme pagate (Importi in euro)	Somme rimaste da pagare (Importi in euro)	Differenze in + o - (Importi in euro)
			a	b	c	d = b-c	e = a-b
A.		Attività amministrativo-didattiche	413.538,01	196.538,77	65.755,96	130.782,81	216.999,24
	A.1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	48.657,80	16.525,36	13.292,36	3.233,00	32.362,44
	A.2	Funzionamento amministrativo	30.472,39	10.427,38	6.196,30	4.231,08	20.045,01
	A.3	Didattica	281.962,88	140.430,17	20.051,44	120.378,73	141.532,71
	A.4	Alternanza Scuola-Lavoro				0,00	0,00
	A.5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	52.214,94	29.155,86	25.215,86	2.940,00	23.059,08
	A.6	Attività di orientamento				0,00	0,00
P.		Progetti	179.189,81	56.864,14	50.068,14	6.796,00	122.325,67
	P.1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	55.586,91	12.434,03	12.434,03	0,00	43.152,88
	P.2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	106.415,69	40.592,81	33.796,81	6.796,00	65.822,88
	P.3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"				0,00	0,00
	P.4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	17.167,21	3.837,30	3.837,30	0,00	13.349,91
	P.5	Progetti per "Gare e concorsi"				0,00	0,00
G.		Gestioni economiche				0,00	0,00
	G.1	Azienda agraria				0,00	0,00
	G.2	Azienda speciale				0,00	0,00
	G.3	Attività per conto terzi				0,00	0,00
	G.4	Attività convittuale				0,00	0,00
R.		Fondo di riserva	1.027,47			0,00	1.027,47
	R.98	Fondo di riserva	1.027,47			0,00	1.027,47
Totale spese			593.755,29	253.402,91	115.824,10	137.878,81	340.352,38
Avanzo di competenza				142.925,46			
Totale a pareggio				396.328,37			



5. RISULTATI CONSEGUITI IN RELAZIONE AGLI OBIETTIVI

Le attività e i progetti inseriti nel programma annuale 2023 sono in rapporto funzionale con il Piano Triennale dell'Offerta Formativa della scuola e relativi aggiornamenti annuali e ne sostanziano l'aspetto finanziario. E' naturalmente dalla lettura integrata di questi due documenti fondamentali che si evincono le scelte di politica scolastica dell'istituzione e risultano individuabili le finalità e gli obiettivi generali della scuola, nonché quelli specifici perseguiti attraverso le singole attività e i singoli progetti.

Ciascuna attività e progetto compresi nel programma annuale 2023 e nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa sono stati declinati in termini di obiettivi e risultati attesi; proprio in base a queste due voci è possibile, in fase di consuntivo, valutare l'andamento complessivo della istituzione scolastica in termini di raggiungimento degli obiettivi, conseguimento dei risultati sperati od eventuale discostamento da essi.

Sono stati adottati i seguenti criteri per la gestione didattica, organizzativa e finanziaria delle risorse:

A. **Progettualità:** l'Istituto Comprensivo sviluppa progetti per la realizzazione degli obiettivi didattici ed educativi dichiarati nel PTOF e/o nelle integrazioni annuali.

B. **Fattibilità:** tutte le attività programmate sono "monitorate" in itinere ed a consuntivo mediante la comparazione tra gli obiettivi prefissati ed i risultati raggiunti.

C. **Integrazione:** è stata stabilita una linea di coerenza progettuale di tutte le attività con i bisogni dell'utenza e le risorse offerte dal territorio.

D. **Flessibilità:** i responsabili di ogni attività/progetto sviluppano gli obiettivi adattandoli alle esigenze dell'utenza ed ai mutamenti del contesto.

E. **Efficacia:** l'Istituto Comprensivo si prefigge il raggiungimento degli obiettivi finali.

F. **Efficienza ed economicità:** ogni obiettivo deve essere raggiunto sfruttando tutte le risorse disponibili.

G. **Responsabilità:** è valorizzata la responsabilità degli operatori scolastici nel senso del loro coinvolgimento nei processi decisionali e degli obiettivi dell'Istituto Comprensivo anche mediante procedure di valutazione ed autovalutazione dell'attività svolta.

H. **Trasparenza:** l'Istituto Comprensivo ha adottato un comportamento trasparente nei confronti dei singoli e delle componenti scolastiche del territorio.

Progetti

Sono generalmente chiamati progetti tutte quelle iniziative a supporto e approfondimento del curriculum. Esse sviluppano contenuti altamente formativi e corrispondono ai bisogni del territorio. Sono per la maggior parte caratterizzati da attività basate sull'operatività, manualità e sperimentazione diretta.

Vengono realizzati dai docenti, anche grazie all'interazione con gli Enti locali o con le Agenzie educative e culturali presenti sul territorio e, in alcuni casi, con il supporto di operatori esterni alla scuola.

I Consigli di Intersezione/Interclasse/Classe decidono, anche sulla base dei criteri stabiliti dal Collegio dei Docenti, quante e quali classi/alunni partecipano a ogni singolo progetto nonché ulteriori attività nel corso dell'anno, non programmate, ma ritenute particolarmente interessanti.

Si procede di seguito a un sintetico esame relativo al raggiungimento degli obiettivi e al conseguimento dei risultati attesi delle attività e dei progetti.

ATTIVITA': A1-A2-A3-A5

A.1.1 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • lo scopo dell'attività è quello di vigilare sul mantenimento in sicurezza degli ambienti scolastici e garantire il decoro dei plessi dell'IC Fabriani a supporto dell'Ente Locale, che ne ha la competenza per legge.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • salvaguardia della sicurezza degli ambienti di lavoro, grazie ad una attenta sorveglianza; • igienizzazione e pulizia dei locali scolastici con particolare riferimento alla sanificazione di tutti gli ambienti; • vigilanza sulla salute del personale scolastico ai sensi del D.lgs 81/2008; • acquisto materiale di pronto soccorso e di parafarmacia; • mantenimento del decoro delle scuole grazie ad una gestione efficiente ed efficace delle risorse a disposizione.
Spese
<ul style="list-style-type: none"> • Acquisto di beni di consumo € 7.497,30 • Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 2.900,94 • Imposte e tasse € 2.251,27 • TOTALE € 12.649,51

A.1.5 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA - MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI

La scheda è rimasta aperta per incassare gli accertamenti e liquidare gli impegni assunti che hanno generato residui attivi e passivi al 31/12/2022; Il contributo è stato incassato e le fatture sono state interamente saldate nell'E.F. 2023.

A.1.6 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA - RISORSE EX ART. 39-BIS DL 115/22

Obiettivi	
<ul style="list-style-type: none"> la scuola ha ricevuto, ai sensi dell'art. 39-bis DL 115/2022, l'assegnazione di una risorsa per l'acquisto di servizi professionali di formazione e di assistenza tecnica per la sicurezza nei luoghi di lavoro e per il contenimento del rischio epidemiologico da utilizzare anche per acquistare dispositivi di protezione, materiali per l'igiene individuale e degli ambienti nonché ogni altro materiale, anche di consumo, necessario per garantire la sanificazione degli ambienti scolastici 	
Risultati conseguiti	
<ul style="list-style-type: none"> nomina del Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione; acquisto di materiale igienico e sanitario per garantire la sanificazione degli ambienti scolastici. 	
Spese	
<ul style="list-style-type: none"> Acquisto di beni di consumo € 1.996,65 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 1.450,00 Imposte e tasse € 429,20 	TOTALE € 3.875,85

A.1.7 – FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA - ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI

La scheda è stata aperta per incassare gli accertamenti; Il contributo non è stato incassato nell'E.F. 2023, in quanto il progetto risulta ancora in verifica da parte dell'autorità di gestione.

A.2.1 – FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • mantenere alto il livello delle prestazioni e dei servizi offerti all'utenza razionalizzando le spese e i consumi e di consentire il buon funzionamento amministrativo dell'Istituto Comprensivo "S. Fabiani"; • la normativa prevede che gli Enti Pubblici diano piena applicazione al Codice dell'Amministrazione Digitale con il processo di dematerializzazione dei documenti; la nostra scuola nei rapporti con gli altri Enti e con l'utenza, da diversi anni, si muove in questa direzione, privilegiando la comunicazione tramite email PEO e PEC e/o attraverso la divulgazione delle comunicazioni tramite il sito web della scuola; • applicazione delle norme previste dal Regolamento UE 679/2016 in termini di sicurezza dei dati/privacy.
Risultati conseguiti	<ul style="list-style-type: none"> • gestione efficiente, efficace delle risorse a disposizione della scuola e buon funzionamento amministrativo; • rinnovo servizi informatici: acquisto di software per gli uffici di segreteria, anche in attuazione del processo di dematerializzazione dei documenti amministrativi; • gestione delle convenzioni per il funzionamento amministrativo quali: convenzione di cassa, convenzioni per il noleggio delle fotocopiatrici, convenzione con le poste italiane per la spedizione di documenti ancora gestiti in formato cartaceo ecc..; • nomina del Responsabile della protezione dei dati personali – privacy.
Spese	<ul style="list-style-type: none"> • Acquisto di beni di consumo € 1.478,29 • Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 6.218,00 • Altre spese € 1.345,91 • Imposte e tasse € 1.385,18 • TOTALE € 10.427,38

A.3.1 – DIDATTICA

Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • scopo dell'attività è quello di ampliare l'offerta formativa attraverso l'acquisto di beni e servizi necessari per il funzionamento delle attività didattiche generali dei plessi; in questa attività la scuola ha sostenuto le spese necessarie per il funzionamento didattico di tutte le classi e le spese per la gestione dei laboratori con costi di gestione specifici. Si elencano alcune impegni di spesa a titolo esemplificativo: rinnovo canone annuale per registro elettronico "Nuvola", rinnovo canone annuale linea ADSL plessi di San Vito, noleggio fotocopiatrici e costo copie ad uso didattico per tutti i plessi scolastici, assicurazione infortuni ed RCT per gli alunni e per il personale scolastico, materiale di cancelleria, carta, stampati, materiale tecnico specialistico, strumenti e sussidi didattici, manutenzione e assistenza attrezzature, materiale librario, materiale audio e video e acquisti a supporto di tutte attività di ampliamento dell'offerta formativa non inserite in specifici progetti previsti nel PTOF.
Risultati conseguiti	<ul style="list-style-type: none"> • svolgimento di un'attività scolastica regolare con pari opportunità di istruzione per tutti gli allievi; • sussidi didattici e materiale a supporto dell'attività didattica di alunni e docenti per tutte le classi e sezioni dell'IC "Fabriani"; • gestione delle convenzioni per il noleggio delle fotocopiatrici necessarie per il funzionamento didattico; • attivazione dell'assicurazione per tutti gli alunni e il personale scolastico; • garantire la connessione internet nei plessi staccati; • gestione informatizzata del registro elettronico e dematerializzazione della valutazione degli alunni; • gestione attività di ampliamento dell'offerta formativa non inserite in specifici progetti ma previsti nel PTOF .
Spese	<ul style="list-style-type: none"> • Acquisto di beni di consumo € 5.032,00 • Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 12.642,32 • Imposte e tasse € 2.160,47 • TOTALE € 19.834,79

**A.3.6 – DIDATTICA – SPAZI E STRUMENTI PER LE STEM
AVVISO PROT. DIGEFID 10812/2021 CUP J49J2100619001**

La scheda è rimasta aperta per incassare il saldo delle entrate accertate che hanno generato residui attivi al 31/12/2021; Il saldo del contributo, pari al 50%, non è stato incassato nell'E.F. 2023. Il progetto ha superato tutte le verifiche da parte dell'autorità di gestione nel mese di febbraio 2024.

**A.3.7 – DIDATTICA –
DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E
NELL'ORGANIZZAZIONE – AVVISO 28966/2021**

La scheda è rimasta aperta per incassare gli accertamenti che hanno generato residui attivi al 31/12/2022; Il contributo è stato incassato nell'E.F. 2023.

**A.3.10 – DIDATTICA –
SCUOLA 4.0 – AZIONE 1 – NEXT DIGITAL CLASSROOM DM 218/22 –
M4C1I3.2-2022-961-P-18738 – J44D2200413006**

Obiettivi	
<ul style="list-style-type: none"> L'intervento è finalizzato a trasformare le aule della scuola primaria e/o secondaria di primo grado in ambienti innovativi di apprendimento. Ciascuna istituzione scolastica ha avuto la possibilità di trasformare parte delle classi/aule in base al proprio curriculum, secondo una comune matrice metodologica che segue principi e orientamenti omogenei a livello nazionale, in coerenza con gli obiettivi e i modelli promossi dalle istituzioni e dalla ricerca europea internazionale. 	
Risultati conseguiti	
<ul style="list-style-type: none"> Trasformazione degli ambienti scolastici in ambienti di apprendimento innovativi grazie all'acquisto di: n. 15 monitor touch 75", n. 2 monitor touch da 86", n. 17 notebook, n. 1 aula immersiva, n. 2 tappeti interattivi, n. 1 tavolo interattivo, n. 1 laboratorio mobile di scienze e diversi arredi innovativi (tavoli per il coding, scaffali, tribunette, sedie ecc.) 	
Spese	
<ul style="list-style-type: none"> Acquisto di beni di consumo € 260,00 Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 97.769,00 Imposte e tasse € 21.566,38 TOTALE 	€ 119.595,38

**A.3.11 – DIDATTICA –
DISPERSIONE SCOLASTICA DM 170/22 CIP N. M4C1I1.4-2022-981-P-
19814 – CUP N. J44D22003980006**

Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • prevenire la dispersione scolastica, individuando strategie e metodologie idonee a sviluppare nei ragazzi/e competenze cognitive, relazionali e orientative finalizzate alla buona riuscita del percorso formativo; • integrazione delle risorse del territorio per sostenere e implementare una rete di collaborazione sistematica e permanente con la scuola, la famiglia, i servizi istituzionali, il mondo del volontariato e dell'associazionismo e in generale i portatori di interesse; destinatari del progetto gli alunni della scuola secondaria di primo grado che si trovano in situazione di fragilità e che presentano difficoltà di apprendimento, di integrazione scolastica e di orientamento. • Il progetto si realizza attraverso le seguenti azioni: <ol style="list-style-type: none"> 1) Mentoring e Orientamento, minimo 30% del finanziamento. L'intervento consisterà in incontri individuali per favorire l'orientamento, di 10 ore per alunno, condotti da personale esterno e interno; 2) percorsi di potenziamento delle competenze di base organizzati su tre moduli (italiano, matematica, materie di studio); 3) laboratori cocurricolari con varie proposte tra le quali: teatro, manualità, sviluppo delle competenze digitali, coding, sostenibilità...; 4) percorsi di orientamento con il coinvolgimento delle famiglie che si svilupperanno attraverso incontri in plenaria e di piccolo gruppo per affrontare i temi dell'adolescenza e dell'orientamento; 5) Il monitoraggio dei percorsi individuali (a scuola, in famiglia).
Risultati conseguiti	<ul style="list-style-type: none"> • Il progetto è stato attivato nell 'a.s. 2023/2024 (febbraio 2024) con l'avvio dei percorsi di mentoring e orientamento.
Spese	<ul style="list-style-type: none"> • Nell'esercizio finanziario 2023 non si sono consolidati impegni di spesa definitivi, che verranno pertanto evidenziati nell'E.F. 2024.

**A.3.12 – DIDATTICA –
PNRR AZIONI DI COINVOLGIMENTO DEGLI ANIMATORI DIGITALI 2022-
2024 – CUP N. J44D22001850006**

Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • attività di formazione di personale scolastico, realizzate con modalità innovative e sperimentazioni sul campo, mirate e personalizzate, sulla base dell'individuazione di soluzioni metodologiche e tecnologiche innovative da sperimentare nelle classi per il potenziamento delle competenze digitali degli studenti, anche attraverso l'utilizzo della piattaforma "Scuola futura"; • formazione di almeno venti unità di personale scolastico tra dirigenti, docenti e personale ATA, articolato anche su più attività che potranno essere trasversali alle figure professionali coinvolte. Le azioni formative realizzate concorrono al raggiungimento dei target e milestone dell'investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea - Next Generation EU, attraverso attività di formazione alla transizione digitale del personale scolastico e al coinvolgimento della comunità scolastica per il potenziamento dell'innovazione didattica e digitale nelle scuole.
Risultati conseguiti	<ul style="list-style-type: none"> • realizzazione di un percorso formativo dal titolo "Digitale creativo a scuola" che ha coinvolto n. 57 docenti.
Spese	<ul style="list-style-type: none"> • Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 1.000,00 • TOTALE € 1.000,00

A.4.-1 – ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO

Come da previsione iniziale, nell'E.F. 2023, non sono state sostenute spese nell'aggregato A.4.1.

A.5.1 – VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • effettuare viaggi di istruzione, uscite didattiche ecc. in quanto la partecipazione agli itinerari didattici rappresenta per gli alunni una importante occasione per “conoscere” e per sviluppare un’attività decentrata rispetto all’aula; ogni visita d’istruzione, difatti, è mirata a precisi obiettivi di natura didattica, culturale e naturalistica; • Le visite guidate costituiscono iniziative complementari ed allo stesso tempo fondamentali delle attività curriculari programmate nei Consigli di Classe; esse non hanno finalità meramente ricreative o di evasione dagli impegni scolastici ma, ad integrazione della programmazione annuale, tendono al raggiungimento di precisi obiettivi sul piano sia didattico culturale, sia su quello dell’educazione alla salute ed allo sport; • apprendimento, approfondimento e integrazione delle esperienze culturali scolastiche, nonché di promozione dei processi di socializzazione del gruppo in un ambiente diverso da quello scolastico e familiare; • arginare i comportamenti di apatia e disaffezione allo studio e i fenomeni di disagio scolastico; • promuovere negli alunni una maggiore conoscenza del proprio paese mediante la visita di località di interesse storico, artistico, linguistico e naturalistico.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • Svolgimento di viaggi di istruzione, visite guidate e uscite didattiche rivolte a tutti gli alunni dell’IC “S. Fabriani”; vista la valenza educativa delle uscite didattiche, delle visite guidate e dei viaggi di istruzione, la partecipazione ha riguardato gli alunni di tutte le sezioni e di tutte le classi del nostro istituto.
Spese
<ul style="list-style-type: none"> • Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 26.902,59 • Imposte e tasse € 2.253,27 • TOTALE € 29.155,86

A.6.1 – ATTIVITA’ DI ORIENTAMENTO

Come da previsione iniziale, nell’E.F. 2023, non sono state sostenute spese nell’aggregato A.6.1.

PROGETTI: P1-P2-P4

Per quel che riguarda i progetti sono stati realizzati come programmato in sede di stesura del Programma Annuale dell'E.F. 2023.

P.1.1 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE” – SPILAMBERTO, SCUOLA, SPORT

Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • diffusione della cultura del movimento come educazione alla salute; • l'accesso al gioco-sport di tutti i bambini e ragazzi, come percorso privilegiato di educazione alle regole della convivenza civile; • la predisposizione di strumenti per motivare al movimento e fronteggiare l'abbandono sportivo; • il miglioramento della comunicazione e della relazione tra allenatori, ragazzi, famiglie, associazioni sportive e scuola; • il contrasto del fenomeno della competitività esasperata, educando alle regole; • la conoscenza del primo soccorso e BLS (attività rivolta agli alunni della scuola secondaria di primo grado); • attività laboratoriali per piccoli gruppi al fine di offrire un'opportunità di crescita psico-fisica e apprendere a gestire in maniera chiara le difficoltà di relazione, i sentimenti di paura e la regolazione delle distanze interpersonali; • migliorare il benessere della persona e incrementare alcune capacità; • favorire l'integrazione corpo-mente, il rilassamento, l'attenzione, la comunicazione, l'auto accettazione.
Risultati conseguiti	<ul style="list-style-type: none"> • attivazione di progetti per la promozione del movimento infantile e giovanile, organizzati in sinergia tra Ministero, CONI e Scuola; • realizzazione del progetto Lotta Libera-mente rivolto a tutti gli alunni con disabilità, in collaborazione con l'Associazione Genitori "Amici del Fabriani".
Spese	<ul style="list-style-type: none"> • Acquisto di beni di consumo € 452,07 • Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi € 6.240,00 • Imposte e tasse € 99,46 • TOTALE € 6.791,53

P.1.2 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE” – NUOVE TECNOLOGIE INFORMATICHE E DIGITALI

<p>Obiettivi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • acquistare nuove tecnologie informatiche e digitali; • fornire assistenza informatica hardware e software; • fornire agli alunni opportunità educative in ambito informatico e digitale.
<p>Risultati conseguiti</p> <ul style="list-style-type: none"> • fornito assistenza informatica Hardware e Software delle numerose tecnologie digitali in dotazione nelle nostre scuole; per quanto riguarda l’acquisto di nuove dotazione informatiche e digitali la scuola ha potuto contare sui fondi PNRR erogati dal Ministero e pertanto gestiti in attività specifiche.
<p>Spese</p> <ul style="list-style-type: none"> • Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi € 3.615,00 • Acquisto di beni di investimento € 1.010,00 • Imposte e tasse € 1.017,50 • TOTALE € 5.642,50

P.2.1 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE” – PROGETTI DI QUALIFICAZIONE SCOLASTICA

<p>Obiettivi</p> <ul style="list-style-type: none"> • gli obiettivi sono diversi a seconda dell’attività considerata mentre gli obiettivi comuni sono: promuovere un clima di sezione/classe sereno e collaborativo, imparare a fare gruppo, favorire la conoscenza del territorio, sviluppare la coscienza civile, stimolare le abilità individuali ecc.
<p>Risultati conseguiti</p> <ul style="list-style-type: none"> • le attività hanno risposto ai bisogni di ampliamento dell’offerta formativa, in modo coerente con le specificità del Territorio e sono state rivolte a tutti gli ordini di scuola; in particolare sono stati attivati i seguenti progetti: <ul style="list-style-type: none"> -scuola infanzia – musica e canto, inglese, continuità; -scuola primaria – narrazione, potenziamento post screening alunni con DSA; -scuola sec. di primo grado – lettura, musica, lab. per alunni DSA.
<p>Spese</p> <ul style="list-style-type: none"> • Spese di personale € 5.030,08 • Acquisto beni di consumo € 197,01 • Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 5.191,63 • TOTALE € 10.418,72

P.2.2 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE” – COMPNDERE IL DISAGIO

Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • prosecuzione di percorsi già avviati per rafforzare, migliorare e pianificare in forma unitaria e coordinata tutti gli interventi sul fronte del disagio; • valorizzazione delle eccellenze.
Risultati conseguiti	<ul style="list-style-type: none"> • si è risposto in modo forte al disagio giovanile, promuovendo la capacità di comprendere gli altri, sviluppando il senso della solidarietà e della tolleranza, consolidando le abilità, favorendo lo sviluppo della personalità nella sua integrità, garantendo il successo formativo, la continuità educativa; sono stati realizzati i progetti: <ul style="list-style-type: none"> -sportello d’ascolto rivolto a tutti gli alunni, i genitori e il personale scolastico dell’IC Fabriani; -scacchi per la scuola primaria; -musica con la banda di Spilamberto per la scuola primaria; -alfabetizzazione alunni stranieri per la scuola primaria e secondaria di primo grado; -coordinamento di tutte le attività di supporto agli alunni con DSA/disagio sociale. • si è risposto in modo adeguato anche nei confronti degli alunni meritevoli per i quali si è contribuito a valorizzare le eccellenze con l’organizzazione di un percorso di approfondimento linguistico inglese con madrelingua che ha portato al conseguimento della certificazione KET di un gruppo di alunni della scuola secondaria di primo grado.
Spese	<ul style="list-style-type: none"> • Spese di personale € 1.393,36 • Acquisto di beni di consumo € 396,00 • Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 8.759,00 • TOTALE € 10.548,36

P.2.3 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE” – PROGETTI A SOSTEGNO DEI PERCORSI DIDATTICO FORMATIVI

Obiettivi
<ul style="list-style-type: none"> • realizzare percorsi didattici che favoriscano la conoscenza della società nelle sue diverse espressioni: istituzionali, civili, culturali e storiche; • supportare gli alunni in difficoltà e ampliare l’offerta formativa.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • ampliamento dell’offerta scolastica e sostegno alle nuove generazioni; • miglioramento dei rapporti interpersonali, della capacità di confrontarsi, conoscersi, comunicare attraverso la realizzazione dei sottoelencati progetti: <ul style="list-style-type: none"> -scuola infanzia – teatrino in lingua inglese – english storytelling; -scuola primaria – teatrino in lingua inglese- english storytelling, laboratori di recupero; -scuola secondaria di primo grado – affettività, emozioni, orientamento, lettura e approfondimento linguistico inglese attraverso la musica.
Spese
<ul style="list-style-type: none"> • Spese di personale € 2.100,76 • Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 8.900,00 • TOTALE € 11.000,76

P.2.4 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE” – ACCOGLIENZA, INTEGRAZIONE E ALFABETIZZAZIONE ALUNNI

Obiettivi:
<ul style="list-style-type: none"> • promuovere il successo formativo e le pari opportunità.
Risultati conseguiti
<ul style="list-style-type: none"> • sostegno e supporto alle famiglie e agli alunni stranieri; • miglioramento dell’integrazione, anche grazie all’ alfabetizzazione degli alunni stranieri.
Spese
<ul style="list-style-type: none"> • Spese di personale € 2.132,97 • Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 6.358,86 • Imposte e tasse € 133,14 • TOTALE € 8.624,97

P.2.5 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE” – POTENZIAMENTO E RECUPERO ABILITA’ LINGUISTICHE DI BASE

Nell’E.F. 2023, non sono state sostenute spese nel progetto P.2.5 a causa di dubbi “interpretativi” sulle modalità di utilizzo delle economie, derivate da un progetto PON e inserite nella scheda per finanziare il progetto stesso.

P.3.1– PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”

Come da previsione iniziale, nell’E.F. 2023, non sono state sostenute spese nel progetto P.3.1.

P.4.1 – PROGETTI PER “FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”

Obiettivi	<ul style="list-style-type: none"> • predisporre percorsi di formazione, aggiornamento e ricerca per il personale Docente e A.T.A. di approfondimento professionale e/o didattico; • formare il personale Docente ed ATA in materia di salute e sicurezza sul lavoro, in ottemperanza all’accordo del 21/12/2011, approvato in Conferenza Stato-Regioni.
Risultati conseguiti	<ul style="list-style-type: none"> • risposta ai bisogni formativi del personale Docente ed ATA nelle materie specifiche; • risposta ai bisogni formativi del personale Docente ed ATA in materia di sicurezza sul lavoro.
Spese	<ul style="list-style-type: none"> • Spese di personale € 250,00 • Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi € 3.419,66 • Imposte e tasse € 167,64 • TOTALE € 3.837,30

P.5.1 – PROGETTI PER “GARE E CONCORSI”

Come da previsione iniziale, nell’E.F. 2023, non sono state sostenute spese nel progetto P.5.1.

6. RISULTANZE CONTABILI DEL CONTO CONSUNTIVO DELL' E.F. 2023

Si analizzano i documenti contabili e precisamente i modelli:

- Modello H – conto finanziario
- Modello I – Rendiconti progetti/attività
- Modello K – Conto patrimoniale
- Modello J – Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023
- Modello L – Residui attivi e passivi
- Modello M – Prospetto spese del personale
- Modello N – Riepiloghi per aggregati entrate/spese

corrispondenti alle scritture contabili e ai registri obbligatori.

Risultano in sintesi le seguenti risultanze complessive:

Riepilogo delle ENTRATE per aggregato (modello H)

Aggregato	Programmazione e Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità % (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	€ 272.651,63		
2. Finanziamenti dall'Unione Europea	€ 252.167,03	€ 252.167,03	100.00%
3. Finanziamenti dallo Stato	€ 37.394,76	€ 37.394,76	100.00%
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	€ 62.020,76	€ 62.020,76	100,00%
6. Contributi da privati	€ 43.222,27	€ 43.222,27	100,00%
11. Sponsor e utilizzo locali	€ 1.200,00	€ 1.200,00	100,00%
12. Altre entrate	€ 323,55	€ 323,55	100.00%
Totale Entrate ===>	€ 668.980,00	€ 396.328,37	
Disavanzo di competenza ===>		€ 0,00	
Totale a Pareggio ===>		€ 396.328,37	

AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Si riferisce all'avanzo di amministrazione esistente al 31/12/2022 e utilizzato nel programma annuale E.F. 2023 pari ad **€ 272.651,63**

Aggr. 01 Voce 01 – "Non vincolato": previsione definitiva	€ 96.668,98
Aggr. 01 Voce 02 – "Vincolato": previsione definitiva	€ 175.982,65

Partendo da **€ 272.651,63** sommando l'avanzo di esercizio 2023 (Mod. J) di **+€ 142.925,46** si va a costituire un avanzo complessivo a fine esercizio 2023 di **€ 415.577,09** da utilizzare nell'E.F. 2024 (quadratura contabile con l'avanzo di amministrazione definitivo da riportare nel Programma Annuale 2024).

AGGREGATO 02 – “FINANZIAMENTI DALL’UNIONE EUROPEA”

Aggregato 02- Voce 02 – FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)
NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

Aggregato 02- Voce 03 – ALTRI FINANZIAMENTI DELL’UNIONE EUROPEA

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2023, in mancanza di comunicazioni scritte da parte del Ministero, non sono stati inseriti importi.

Programmazione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	+€ 252.167,03
Programmazione definitiva	€ 252.167,03

VARIAZIONI ENTRATE +€ 252.167,03

Aggregato/Voce 02/03 Fondi dall’Unione Europea – Altri finanziamenti dell’Unione Europea

Descrizione	Variazione
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - INTROITO CONTRIBUTO MIM ASSEGNAZIONE FONDI DECRETO N. 166-2/2022 PROGETTO PNRR 2023 AVVISO PUBBLICO DI INVESTIMENTO 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - SCUOLE DICEMBRE2022	+€ 1.659,00
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - CONTRIBUTO MIM ASSEGNAZIONE FONDI PROGETTO PNRR ACCORDO DI CONCESSIONE PROT. N. 41778 DEL 17/03/2023 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1, NEXT DIGITAL CLASSROOM D.M. N. 218/2022 - CIP N. M4C1I3.2-2022-961-P-18738 - CUP N. J44D22004130006	+€ 156.484,24
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - CONTRIBUTO MIM ASSEGNAZIONE FONDI PROGETTO PNRR ACCORDO DI CONCESSIONE PROT. N. 51087 DEL 18/03/2023 DISPERSIONE SCOLASTICA DM 170/22 CIP N. M4C1I1.4-2022-981-P-19814 - CUP N.J44D22003980006	+€ 94.023,79
TOTALE ==>	+€ 252.167,03

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 252.167,03
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 125.254,01
Somme rimaste da riscuotere	€ 126.913,02

Le somme ancora da riscuotere risultano elencate nel modello L (Residui attivi) e sono riferite all’esercizio finanziario 2023 per un importo pari ad € 1.659,00 fondi PNRR Abilitazione al Cloud, € 78.242,12 PNRR Scuola 4.0 ed € 47.011,90 PNRR Dispersione scolastica.

Si segnala che risultano ancora da incassare € 1.000,00 riferiti all’esercizio finanziario 2022 contributo MIM fondi PNRR Animatori Digitali.

TOTALE FINANZIAMENTI DALL’UNIONE EUROPEA: € 252.167,03

AGGREGATO 03 – “FINANZIAMENTO DELLO STATO”

Aggregato 03- Voce 01 – DOTAZIONE ORDINARIA

La dotazione finanziaria iniziale è stata determinata sulla base della comunicazione MIM Prot. n. 46445 del 04/10/2022 per un importo totale di € 17.927,47. La risorsa è stata assegnata sulla base dei parametri stabiliti dalla normativa vigente per il periodo gennaio-agosto 2023 quale assegnazione per il funzionamento didattico e amministrativo.

Programmazione iniziale	€ 17.927,47
Modifiche effettuate	+€ 19.467,29
Programmazione definitiva	€ 37.394,76

VARIAZIONI ENTRATE +€ 19.467,29

Aggregato/Voce 03/01 Finanziamenti dallo Stato – Dotazione Ordinaria

Descrizione	Variazione
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - INTROITO CONTRIBUTO MIM PROT. N. 25954 DEL 29/09/2023 A.S. 2023/2024 - ASSEGNAZIONE INTEGRATIVA AL PROGRAMMA ANNUALE 2023 PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2023	+€ 8.810,34
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - INTROITO CONTRIBUTO MIM PROT. N. 25954 DEL 29/09/2023 A.S. 2023/2024 - RISORSE EX ART. 8 D.L. 104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti	+€ 367,16
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - INTROITO CONTRIBUTO MIM ANNO FINANZIARIO 2023 INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO PROT. N. 35986 DEL 20/12/2023	+€ 9.856,15
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO - INTROITO CONTRIBUTO MIM A.F. 2023 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO- DIDATTICO A.S. 2023/2024 PROT. N. 35989 DEL 20/12/2023	+€ 433,64
TOTALE ==>	+€ 19.467,29

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 37.394,76
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 37.394,76
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 03 Voce 06 – ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO
NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

Le somme ancora da riscuotere risultano elencate nel modello L (Residui attivi) e sono riferite all'esercizio finanziario 2021 per un importo pari ad € 8.000,00 contributo MIM ex Piano Nazionale Scuola Digitale (diventato PNRR).

TOTALE FINANZIAMENTI STATO : € 37.394,76

AGGREGATO 04 – “FINANZIAMENTI DALLA REGIONE”

NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

AGGREGATO 05 – “FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI PUBBLICHE”

Aggregato 05 Voce 04 – COMUNE VINCOLATI

L’importo iniziale dell’E.F. 2023 è stato determinato in base alle comunicazioni trasmesse dal Comune di Spilamberto - Unione Terre di Castelli per un importo complessivo pari ad € 50.367,45, assegnate per:

-contributo per ampliamento, sviluppo e sostegno offerta formativa	€ 15.500,00
-contributo spese per ufficio	€ 5.260,50
-contributo alfabetizzazione alunni stranieri	€ 6.080,00
-contributo per la qualificazione del sistema scolastico locale	€ 9.589,16
-contributo per materiale di pulizia e igienico sanitario	€ 11.240,00
-contributo progetti sportelli d’ascolto in rete	€ 2.697,79

Programmazione iniziale	€ 50.367,45
Modifiche effettuate	+€ 10.218,31
Programmazione definitiva	€ 60.585,76

VARIAZIONI ENTRATE +€ 10.218,31

Aggregato/Voce 05/04 Finanziamenti da Altri Enti – Comune Vincolati

Descrizione	Variazione
UNIONE TERRE DI CASTELLI - INTROITO CONTRIBUTO UTC PROT. N. 40676 /2022 DEL 23/11/2022 FONDO STRAORDINARIO PER LA QUALIFICAZIONE DELLE SCUOLE DELL'INFANZIA A.S. 2022/2023	+€ 2.957,58
UNIONE TERRE DI CASTELLI - INTROITO CONTRIBUTO UNIONE TERRE DI CASTELLI PROT. N. 9244 DEL 03/03/2023 USCITE DIDATTICHE A.S. 2022/2023 - PERIODO DA MARZO A GIUGNO	+€ 3.600,00
UNIONE TERRE DI CASTELLI - INTROITO CONTRIBUTO UTC RIMBORSO NOLEGGIO PULLMAN PER INIZIATIVA "GIORNATA DELLA MEMORIA E DELL'IMPEGNO IN RICORDO DELLE VITTIME INNOCENTI DELLE MAFIE" 21 MARZO 2023 RIVOLTA AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	+€ 275,00
UNIONE TERRE DI CASTELLI - INTROITO CONTRIBUTO UTC FONDI PER ACQUISTO MATERIALE PARAFARMACEUTICO E DI PRONTO SOCCORSO ANNO SCOLASTICO 2023/2024	+€ 828,00
UNIONE TERRE DI CASTELLI - INTROITO CONTRIBUTO UTC FINANZIAMENTO ATTIVITA' DI ALFABETIZZAZIONE RIVOLTA AGLI STUDENTI STRANIERI FREQUENTANTI LE SCUOLE SEC. DI PRIMO GRADO A.S. 2023/24 QUOTA ANNO 2023	+€ 2.557,73
TOTALE ==>	+€ 10.218,31

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 60.585,76
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 58.028,03

Somme rimaste da riscuotere € 2.557,73

Le somme ancora da riscuotere risultano elencate nel modello L (Residui attivi) e sono riferite all'esercizio finanziario 2023 per un importo pari ad € 2.557,73 contributo alfabetizzazione alunni stranieri quota settembre – dicembre 2023.

Aggregato 05 Voce 06 – ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2023, in mancanza di comunicazioni scritte non sono stati inseriti importi.

Programmazione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	+€ 1.435,00
Programmazione definitiva	€ 1.435,00

VARIAZIONI ENTRATE € 1.435,00

Aggregato/Voce 05/06 Finanziamenti da Altri Enti – Altre Istituzione Vincolati

Descrizione	Variazione
IIS "PRIMO LEVI" - INTROITO CONTRIBUTO PIANO NAZIONALE FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2022/2023 NOTE MIM PROT. N. 32012 DEL 23/12/2022 E PROT. N. 9854 DEL 20/04/2023	+€ 1.435,00
TOTALE ==>	+€ 1.435,00

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 1.435,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 717,00
Somme rimaste da riscuotere	€ 718,00

Le somme ancora da riscuotere risultano elencate nel modello L (Residui attivi) e sono riferite all'esercizio finanziario 2023 per un importo pari ad € 718,00 contributo Piano Nazionale Formazione Docenti.

TOTALE FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI E ALTRE IST. PUBBLICHE: € 62.020,76

AGGREGATO 06 – “CONTRIBUTI DA PRIVATI”

Aggregato 06 Voce 01 – CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2023 non sono stati inseriti importi.

Programmazione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	+€ 6.347,50
Programmazione definitiva	€ 6.347,50

VARIAZIONI ENTRATE +€ 6.347,50

Aggregato/Voce 06/01 Contributi da Privati – Contributi volontari da famiglie

Descrizione	Variazione
GENITORI ALUNNI DELL'ISTITUTO - INTROITO CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PER AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA A.S. 2022/2023 QUOTA VERSATA NELL'ANNO 2023	+€ 1.351,50
GENITORI ALUNNI DELL'ISTITUTO - INTROITO CONTRIBUTO VOLONTARIO GENITORI PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA A.S. 2023/2024 QUOTA VERSATA NELL'ANNO 2023	+€ 4.996,00
TOTALE ==>	+€ 6.347,50

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 6.347,50
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 6.347,50
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 06 Voce 04 – CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2023 non sono stati inseriti importi.

Programmazione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	+€ 19.125,77
Programmazione definitiva	€ 19.125,77

VARIAZIONI ENTRATE +€ 19.125,77

Aggregato/Voce 06/04 Contributi da Privati – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Descrizione	Variazione
GENITORI ALUNNI DELL'ISTITUTO - INTROITO CONTRIBUTO GENITORI PER NOLEGGIO PULLMAN VIAGGI DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE A.S. 2022/2023	+€ 15.915,77
GENITORI ALUNNI DELL'ISTITUTO - INTROITO CONTRIBUTO GENITORI PER NOLEGGIO PULLMAN VIAGGI DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE A.S. 2023/2024	+€ 3.210,00
TOTALE ==>	+€ 19.125,77

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 19.125,77
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 19.125,77
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 06 Voce 05 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI

L'importo iniziale è stato determinato sulla base di una previsione calcolata tenendo conto degli importi incassati negli anni scolastici precedenti quale contributo per assicurazione alunni per un importo complessivo pari ad **€ 6.000,00**.

Programmazione iniziale	€ 6.000,00
-------------------------	------------

Modifiche effettuate	€ 0,00
Programmazione definitiva	€ 6.000,00

VARIAZIONI ENTRATE € 0,00

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 6.000,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 6.000,00
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 06 Voce 06 – CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE

L'importo iniziale è stato determinato sulla base di una previsione calcolata tenendo conto degli importi incassati negli anni scolastici precedenti quale contributo per assicurazione personale docente ed ATA, per un importo complessivo pari ad **€ 700,00**.

Programmazione iniziale	€ 700,00
Modifiche effettuate	€ 0,00
Programmazione definitiva	€ 700,00

VARIAZIONI ENTRATE € 0,00

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 700,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 700,00
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 06 Voce 09 – CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2023, in mancanza di dati previsionali, non sono stati inseriti importi.

Programmazione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	+€ 400,00
Programmazione definitiva	€ 400,00

VARIAZIONI ENTRATE +€ 400,00

Aggregato/Voce 06/09 Contributi da Privati – Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Descrizione	Variazione
GLI AMICI DEL CUORE - INTROITO CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE ONLUS AMICI DEL CUORE DI MODENA PER VINCITA PREMIO CLASSI SECONDE SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO PER PARTECIPAZIONE AL CONCORSO DI EDUCAZIONE ALIMENTARE PROGETTO "MANI IN PASTA" A.S. 2022/2023	+€ 400,00
TOTALE ==>	+€ 400,00

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 400,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 400,00
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 06 Voce 10 – ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2023 non sono stati inseriti importi.

Programmazione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	+€ 2.689,00
Programmazione definitiva	€ 2.689,00

VARIAZIONI ENTRATE +€ 2.689,00

Aggregato/Voce 06/10 Contributi da Privati – Altri contributi da famiglie vincolati

Descrizione	Variazione
GENITORI ALUNNI DELL'ISTITUTO - INTROITO CONTRIBUTO GENITORI PER LABORATORI DI AMBITO STORICO/ARCHEOLOGICO TENUTI DA ESPERTI DEI MUSEI DI VALSAMOGGIA RIVOLTI AGLI ALUNNI DELLE CLASSI 4^ SCUOLA PRIMARIA A.S. 2022/2023	+€ 462,50
GENITORI ALUNNI DELL'ISTITUTO - INTROITO CONTRIBUTO GENITORI PER LABORATORI DI AMBITO STORICO/ARCHEOLOGICO TENUTI DA ESPERTI DEI MUSEI DI VALSAMOGGIA RIVOLTI AGLI ALUNNI DELLE CLASSI 5^ SCUOLA PRIMARIA A.S. 2022/2023	+€ 462,50
GENITORI ALUNNI DELL'ISTITUTO - INTROITO CONTRIBUTO FINALIZZATO AL CONSEGUIMENTO DELLA CERTIFICAZIONE LINGUISTICA KET (INGLESE) PER ALUNNI CLASSI TERZE SCUOLASECONDARI DI PRIMO GRADO A.S. 2022/2023	+€ 1.764,00
TOTALE ==>	+€ 2.689,00

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 2.689,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 2.689,00
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 06 Voce 12 – CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE VINCOLATI

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2023 non sono stati inseriti importi.

Programmazione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	+€ 7.960,00
Programmazione definitiva	€ 7.960,00

VARIAZIONI ENTRATE +€ 7.960,00

Aggregato/Voce 06/12 Contributi da Privati – Contributi da istituzioni sociali private vincolati

Descrizione	Variazione
FONDAZIONE DI VIGNOLA - INTROITO CONTRIBUTO PROGETTO "COMPNDERE IL DISAGIO, AFFRONTARLO E COSTRUIRE PERCORSI DI POTENZIAMENTO DI LINGUA INGLESE, A.S. 2023/2024	+€ 7.960,00
TOTALE ==>	+€ 7.960,00

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 7.960,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 0,00
Somme rimaste da riscuotere	€ 7.960,00

Le somme ancora da riscuotere risultano elencate nel modello L (Residui attivi) e sono riferite all'esercizio finanziario 2023 per un importo pari ad € 7.960,00 contributo Fondazione progetto a.s. 2023/2024.

TOTALE CONTRIBUTI PRIVATI : € 43.222,27

AGGREGATO 07 – “PROVENTI DA GESTIONI ECONOMICHE”

NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

AGGREGATO 08 – “RIMBORSI E RESTITUZIONE SOMME”

NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

AGGREGATO 09 – “ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI”

NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

AGGREGATO 10 – “ALIENAZIONE DI BENI IMMATERIALI”

NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

AGGREGATO 11 – “SPONSOR E UTILIZZO LOCALI”

Aggregato 11 Voce 3 – CANONE OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE

L'importo iniziale è stato determinato sulla base della convenzione con la ditta AMIGO - BUONRISTORO per la concessione del servizio distributori automatici bevande calde, fredde e snack canone anno 2023, per un importo complessivo pari ad € 1.000,00.

Programmazione iniziale	€ 1.000,00
Modifiche effettuate	+€ 200,00
Programmazione definitiva	€ 1.200,00

VARIAZIONI ENTRATE +€ 200,00

Aggregato/Voce 11/03 Sponsor e utilizzo locali – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Descrizione	Variazione
DITTA AMIGO ACCORDO DI CONCESSIONE DEL SERVIZIO DISTRIBUTORI AUTOMATICI DI BEVANDE FREDDE, CALDE E SNACK PRESSO LE SEDI DELL'IC FABRIANI DI SPILAMBERTO AUMENTO CONTRIBUTO PER RINNOVO CONVENZIONE ANNO 2023	+€ 200,00
TOTALE ==>	+€ 200,00

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 1.200,00
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 1.200,00
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

TOTALE SPONSOR E UTILIZZO LOCALI : € 1.200,00

AGGREGATO 12 – “ALTRE ENTRATE”

Aggregato 12 voce 02 – INTERESSI ATTIVI DA BANCA DI ITALIA

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2023 non sono stati inseriti importi.

Programmazione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	+€ 0,01
Programmazione definitiva	€ 0,01

VARIAZIONI ENTRATE +€ 0,01

Aggregato/Voce 12/02 Altre Entrate – Interessi attivi da Banca di Italia

Descrizione	Variazione
BANCA D'ITALIA - INTROITO CONTRIBUTO BANCA DI ITALIA PER INTERESSI ATTIVI SUL CONTO DI TESORERIA UNICA DELL'IC FABRIANI	+€ 0,01
TOTALE ==>	+€ 0,01

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 0,01
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 0,01
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

Aggregato 12 voce 03 – ALTRE ENTRATE N.A.C

In fase di predisposizione del Programma Annuale 2023 non sono stati inseriti importi.

Programmazione iniziale	€ 0,00
Modifiche effettuate	+€ 323,54
Programmazione definitiva	€ 323,54

VARIAZIONI ENTRATE +€ 323,54

Aggregato/Voce 12/03 Altre Entrate – Altre entrate n.a.c

Descrizione	Variazione
PERSONALE INTERESSATO - INTROITO CONTRIBUTO AGGIUDICAZIONE ACQUISTO BENI IN VENDITA CON AVVISOD'ASTA PROT. N. 5760 DEL 14/07/2023	+€ 323,54
TOTALE ==>	+€ 323,54

Previsione definitiva al 31/12/2023	€ 323,54
Somme effettivamente riscosse al 31/12/2023	€ 323,54
Somme rimaste da riscuotere	€ 0,00

TOTALE ALTRE ENTRATE : € 323,55

AGGREGATO 13 – “MUTUI”

NON SI EVIDENZIANO IMPORTI

TOTALE ENTRATE ANNO 2023 € 668.980,00 (comprehensive dell'avanzo di amministrazione pari ad € 272.651,63)

CONTRIBUTO VOLONTARIO DELLE FAMIGLIE RENDICONTO AI SENSI DELL'ART. 23 COMMA 1 DEL DI 129/2018:

Si relaziona di seguito, in modo specifico, sulle entrate relative ai fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie.

L'Istituto ha rispettato il vincolo di destinazione delle somme versate come da delibera del Consiglio d'Istituto e precisamente: assicurazione alunni RCT e Infortuni e progetti di ampliamento dell'offerta formativa (progetti previsti nel PTOF, innovazione tecnologica ecc.), come sottoelencato:

- € 15,00 PER TUTTI GLI ORDINI DI SCUOLA

I fondi vengono utilizzati per:

- 1) € 5,50 ASSICURAZIONE ALUNNI a.s. 2022/2023 (già anticipata dalla scuola per conto delle famiglie di tutti gli ordini di scuola)
- 2) € 9,50 AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA: CON PARTICOLARE RIGUARDO ALLE SPESE PER L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA E FINANZIAMENTO PROGETTI D'ISTITUTO PREVISTI NEL P.T.O.F, ECC .

Nel ribadire la volontarietà di tale contributo, si sottolinea che la partecipazione economica delle famiglie nell'anno 2023 è stata caratterizzata, in continuità con gli anni scolastici precedenti, da un calo della contribuzione rispetto agli anni pre covid; si ipotizza che questo sia stato dovuto in parte all'introduzione del nuovo sistema di pagamento denominato PAGO IN RETE.

Per quanto riguarda l'anno 2023 come negli anni precedenti, la nostra scuola, ha deciso di utilizzare il contributo volontario delle famiglie, non già destinato al pagamento dell'assicurazione per continuare a supportare i progetti di ampliamento dell'Offerta Formativa e per la dotazione tecnologica e digitale a disposizione di tutti gli alunni dell'IC "Fabriani", in quanto questa va ad ampliare le risorse per gli studenti, fornendo loro nuove opportunità creative, di socializzazione, riflessione e di linguaggio, perché oggi la manualità, le tecniche artistiche tradizionali, le percezioni sensoriali e l'ascolto non sono slegate dall'utilizzo dei media digitali.

Oltre al contributo volontario sono stati inseriti nel Programma Annuale, contributi vincolati erogati dalle famiglie che hanno deciso di aderire a progetti specifici; tutti i progetti promossi dalla scuola che hanno richiesto un cofinanziamento vincolato da parte delle famiglie, sono stati

oggetto di informativa specifica e/o di condivisione nei consigli di classe, interclasse e intersezione tra docenti e genitori e/o sottoposti all'approvazione del Consiglio di Istituto.

Si precisa che i contributi confluiti nell'anno 2023 fanno riferimento agli anni scolastici 2022/2023 e 2023/2024

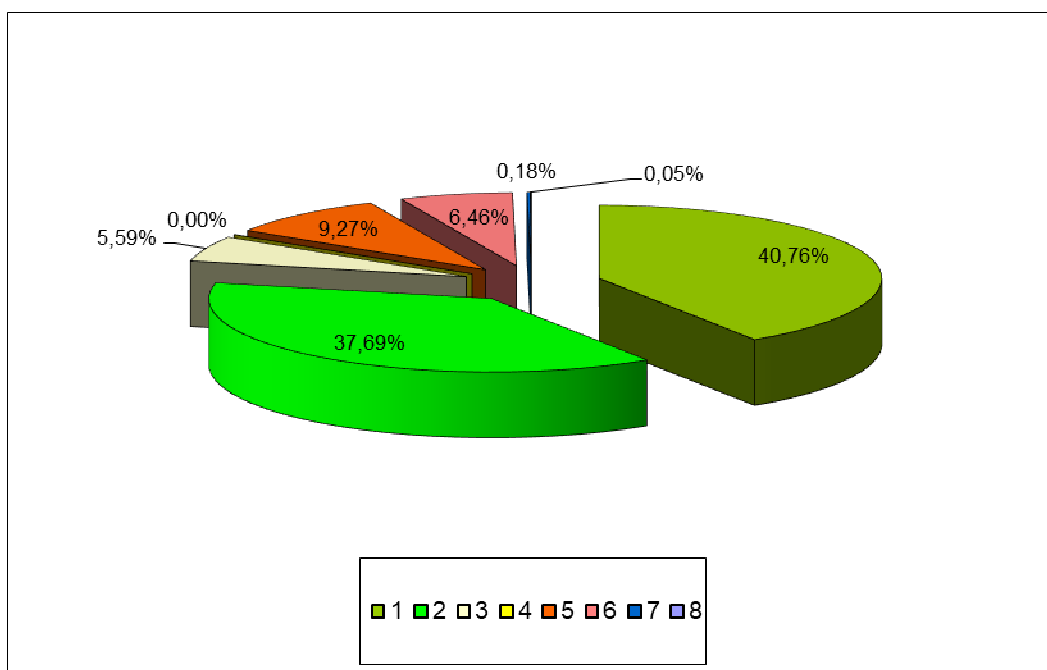
Si riportano di seguito le voci di entrate versate dalle famiglie nell'anno 2023 e le relative voci in uscita:

- entrate € 1.351,50 conto 6.1 = uscite € 1.351,50 conto P.2.2 "Progetti in ambito umanistico e sociale – Comprendere il Disagio";
- entrate € 4.996,00 conto 6.1 = uscite € 3.652,50 conto P.1.1 "Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale – Spilamberto, Scuola, Sport" + € 1.343,50 accantonati in Z e da destinare per progetti di ampliamento dell'offerta formativa nell'anno 2024;
- entrate € 19.125,77 conto 6.4 = uscite € 19.125,77 conto A.5.1 "Visite di istruzione e programmi di studio all'estero" per viaggi di istruzione, uscite didattiche alunni di tutti gli ordini di scuola a.s. 2022/2023 e a.s. 2023/2024 periodo settembre-dicembre 2023;
- entrate € 6.000,00 conto 6.5 = uscite € 6.000,00 conto A.3.1 "Didattica" per spese di assicurazione a.s. 2022/2023;
- entrate € 1.764,00 conto 6.10 = uscite € 1.764,00 conto P.2.2 "Progetti in ambito umanistico e sociale - Comprendere il Disagio" progetto conseguimento certificazione KET alunni classi 3^ scuola sec. di primo grado a.s. 2022/2023;
- entrate € 925,00 contro 6.10 = uscite € 925,00 contro A.3.1 "Didattica" per il progetto museo in classe, laboratori di storia/archeologia rivolti agli alunni della scuola primaria a.s. 2022/2023.

ENTRATE	TIPO DI VERSAMENTO	IMPORTO
6.1 Contributo da privati – Contributi volontari da famiglie	GENITORI ALUNNI - contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa a.s. 2022/2023 – quota versata anno 2023	€ 1.351,50
6.1 Contributo da privati – Contributi volontari da famiglie	GENITORI ALUNNI - contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa a.s. 2023/2024 – quota versata anno 2023	€ 4.996,00
6.4 Contributo da privati – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	GENITORI ALUNNI - contributo per viaggi di istruzione e uscite didattiche a.s. 2022/2023	€ 15.915,77
6.4 Contributo da privati – Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	GENITORI ALUNNI - contributo per viaggi di istruzione e uscite didattiche a.s. 2023/2024	€ 3.210,00
6.5 Contributo da privati -Contributi per copertura assicurativa alunni	GENITORI ALUNNI - Contributo per assicurazione infortuni e RCT alunni a.s. 2023/2024	€ 6.000,00
6.10 Contributo da privati – Altri contributi da famiglie vincolati	GENITORI ALUNNI – contributo esame per la certificazione KET per alunni classi 3^ scuola sec. di primo grado a.s. 2022/2023	€ 1.764,00
6.10 Contributo da privati – Altri contributi da famiglie vincolati	GENITORI ALUNNI – contributo per il museo in classe laboratori di ambito storico/archeologico alunni scuola primaria a.s. 2022/2023	€ 925,00
	TOTALE ==>	€ 34.162,27

ANALISI DELLE ENTRATE

TIPO DI FINANZIAMENTO	IMPORTO	INCIDENZA %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 272.651,63	40,76%
FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	€ 252.167,03	37,69%
FINANZIAMENTO STATALE	€ 37.394,76	5,59%
FINANZIAMENTO REGIONALE	€ 0,00	0,00%
CONTRIBUTI ENTI LOCALI ED ALTRI	€ 62.020,76	9,27%
CONTRIBUTI PRIVATI	€ 43.222,27	6,46%
SPONSOR E UTILIZZO LOCALI	€ 1.200,00	0,18%
ALTRE ENTRATE INTERESSI BANCA ITALIA	€ 323,55	0,05%
TOTALE ENTRATE =====>	€ 668.980,00	100,00%



La maggior parte dei finanziamenti a disposizione del nostro Istituto nell'anno 2023 derivano dall'Unione Europea e sono dovuti all'introduzione nelle scuole dei progetti PNRR.

Importanti sono stati altresì i contributi erogati dagli Enti Locali (Comune di Spilamberto e Unione Terre di Castelli) e dai Privati (Famiglie degli alunni, Associazioni e Privati presenti sul territorio: Fondazione di Vignola, AVIS ecc.).

Si evidenzia inoltre l'importanza dell'avanzo di amministrazione, quale componente fondamentale per l'attuazione del bilancio scolastico; nel caso del nostro istituto è costituito sia da fondi statali che da fondi non statali.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER AGGREGATO (MODELLO H):

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Disponibilità % (b/a)
ATTIVITA'	€ 413.538,01	€ 196.538,77	47,53%
PROGETTI	€ 179.189,81	€ 56.864,14	31,73%
Totale ==>	€ 592.727,82	€ 253.402,91	42,75%
Fondo di Riserva	€ 1.027,47	€ 0,00	0,00%
Totale ==>	€ 593.755,29	€ 253.402,91	42,68%
Avanzo di competenza ==>		€ 142.925,46	
Totale a Pareggio ==>		€ 396.328,37	

SPESE PER ATTIVITÀ E PROGETTI (MODELLI I) :

Nel corso dell'esercizio in esame, la scuola ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa nel quale ha fatto confluire i progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

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

Dal prospetto che segue si determina la percentuale di utilizzo (rapporto tra programmato e impegnato) per ogni attività e progetto, rispetto alla programmazione definitiva.

ATTIVITA'	Personale (impegni) -01-	Beni di consumo (impegni) -02-	Prest.servizi da terzi (impegni) -03-	Altre spese (impegni) -04-	Tributi (impegni) -05-	Beni di investim. (impegni) -06-	Oneri finanziari (impegni) -07-	TOT.SPESE (PROGRAMM. DEFINITIVA) -8-	Tot.Impegni (da col.1 a col. 7) -9-	% Impegni/ Spese progr. -10-
A.1	0,00	9.493,95	4.350,94	0,00	0,00	2.680,47	0,00	48.887,80	16.525,36	33,80
A.2	0,00	1.478,29	6.218,00	0,00	1.345,91	1.385,18	0,00	30.472,39	10.427,38	34,22
A.3	0,00	5.292,00	13.642,32	97.769,00	0,00	23.726,85	0,00	281.962,88	140.430,17	49,80
A.5	0,00	0,00	26.902,59	0,00	0,00	2.253,27	0,00	52.214,94	29.155,86	55,84
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	10.657,17	1.045,08	39.064,49	1.010,00	0,00	1.250,10	0,00	162.002,60	53.026,84	32,73
PROGETTI FORMAZIONE PERSONALE	250,00	0,00	3.419,66	0,00	0,00	167,64	0,00	17.187,21	3.837,30	22,33
ALTRI PROGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI	10.907,17	17.309,32	93.598,00	98.779,00	1.345,91	31.463,51	0,00	592.727,82	253.402,91	253.402,91
% IMPEGNI SU IMP.TOT.	4,30%	6,83%	36,94%	38,98%	0,53%	12,42%	0,00%		100,00%	

TOTALE PROGRAMMAZIONE DEFINITIVA: ATTIVITA' + PROGETTI	592.727,82	42,75%
---------------------------------------------------------------	-------------------	---------------

CONTO PATRIMONIALE (MODELLO K):

Nell'E.F. 2023, come previsto dalla normativa vigente i beni inventariati sono stati assoggettati all'ammortamento annuale, secondo aliquote determinate (rimangono esclusi i soli beni acquistati nell'ultimo semestre).

Al termine delle operazioni di ammortamento la consistenza patrimoniale dell'Istituto alla fine dell'esercizio 2023 ammonta a **€ 518.874,91** con un aumento rispetto all'inizio dell'esercizio di **+€ 93.259,91** per effetto delle variazioni intervenute nel corso della gestione.

ATTIVO	Situazione al 01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
Totale immobilizzazioni	+€ 152.963,37	-€ 49.665,55	+€ 103.297,82
Totale Disponibilità	+€ 303.039,78	+€ 250.116,12	+€ 553.155,90
Totale dell'attivo	+€ 456.003,15	+€ 200.450,57	+€ 656.453,72
Deficit patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
PASSIVO			
Totale debiti	+€ 30.388,15	+€ 107.190,66	+€ 137.578,81
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
Consistenza patrimoniale	+€ 425.615,00	+€ 93.259,91	+€ 518.874,91

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MODELLO J):

La situazione finanziaria a fine esercizio, rappresentata nell'allegato mod. J, presenta un saldo di cassa pari a **€ 406.007,15** che concorda con le risultanze al 31/12/2023 del giornale di cassa e dell'estratto conto dell'Istituto cassiere.

Fondo cassa all'inizio dell'esercizio			€ 276.228,75
	Residui anni precedenti	Competenze E.F. 2023	
Riscossioni (senza partite di giro)	€ 17.811,03	€ 258.179,62	
Pagamenti (senza partite di giro)	€ 30.388,15	€ 115.824,10	
Fondo cassa alla fine dell'esercizio			€ 406.007,15
Residui attivi	€ 9.000,00	€ 138.148,75	
Residui Passivi	€ 0,00	€ 137.578,81	
Avanzo di amministrazione al 31/12/2023			€ 415.577,09

SITUAZIONE RESIDUI (MODELLO L):

RESIDUI ATTIVI

	Iniziali al 01/01/2023	Riscossi	Radiati	Da riscuotere	Residui Esercizio 2023	Totale Residui
Residui Attivi	€ 26.811,03	€ 17.811,03	€ 0,00	€ 9.000,00	€ 138.148,75	€ 147.148,75

ELENCO DETTAGLIATO RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI:

RESIDUI ATTIVI	IMPORTO AL 31/12/2022	INCASSATI O RADIATI	DA INCASSARE AL 31/12/2023
ANNO 2021 - CONTRIBUTO FONDAZIONE DI VIGNOLA PROGETTO "COMPRENDERE IL DISAGIO, ATTUARE STRATEGIE PER AFFRONTARLO E VALORIZZARE LE ECCELLENZE	€ 9.200,00	€ 9.200,00	€ 0,00
ANNO 2021 – MIM CONTRIBUTO PROT. N. 43717 DEL 11/10/2021 PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE AVVISO PUBBLICO 10812 DEL 13/05/2021 "SPAZI E STRUMENTI STEM"	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00
ANNO 2022 - CONTRIBUTO DITTA AMIGO - BUONRISTORO PER CONCESSIONE DEL SERVIZIO DISTRIBUTORI AUTOMATICI BEVANDE FREDDE, CALDE E SNACK ANNO 2022	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00
2022 – CONTRIBUTO PON PER LA SCUOLA (FESR) – REACT EU – AVVISO PROT. 28966/2021 E RIAPERTURA AVVISO PROT. N. 43830/2021 CODICE IDENTIFICATIVO PROGETTO 13-1-2° FESR PON-EM-2022-43	€ 310,03	€ 310,03	€ 0,00
2022 - CONTRIBUTO PNRR -FONDI AVVISO MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI SCUOLE APRILE 2022 - IMPLEMENTAZIONE E STANDARDIZZAZIONE DEL SITO WEB SCOLASTICO	€ 7.301,00	€ 7.301,00	€ 0,00
ANNO 2022 – MIM CONTRIBUTO FONDI PNRR 2.1 "DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE ALLA TRANSIZIONE DIGITALE PER IL PERSONALE SCOLASTICO" DI CUI ALLA MISSIONE 4 – COMPONENTE 1 – ANIMATORE DIGITALE A.S. 2022/2023 E A.S. 2023/2024	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00
TOTALE	€ 26.811,03	€ 17.811,03	€ 9.000,00
Residui Esercizio Finanziario 2023			€ 138.148,75
TOTALE			€ 147.148,75

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2023 € 147.148,75

SITUAZIONE RESIDUI (MODELLO L):

RESIDUI PASSIVI

	Iniziali al 01/01/2023	Pagati	Radiati	Da pagare	Residui Esercizio 2023	Totale Residui
Residui Passivi	€ 30.388,15	€ 30.388,15	€ 0,00	€ 0,00	€ 137.578,81	€ 137.578,81

TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2023 € 137.578,81

RIEPILOGO MODELLO M: SPESE DI PERSONALE + ESPERTI ESTERNI

PERIODO 2023	TIPO IMPEGNO	TIPO CONTO NETTO (+IVA Esperti)	IRPEF/RIT. 20%	CONTRIBUTI	CARICO AMMINISTRAZIONE		IMPEGNO TOTALE
					IRAP	ONERI PREV.	
DAL 01/01 AL 31/12	SPESE DI PERSONALE + ESPERTI ESTERNI	€ 47.730,92	€ 2.752,77	€ 673,81	€ 898,01	€ 1.820,95	€ 53.876,46

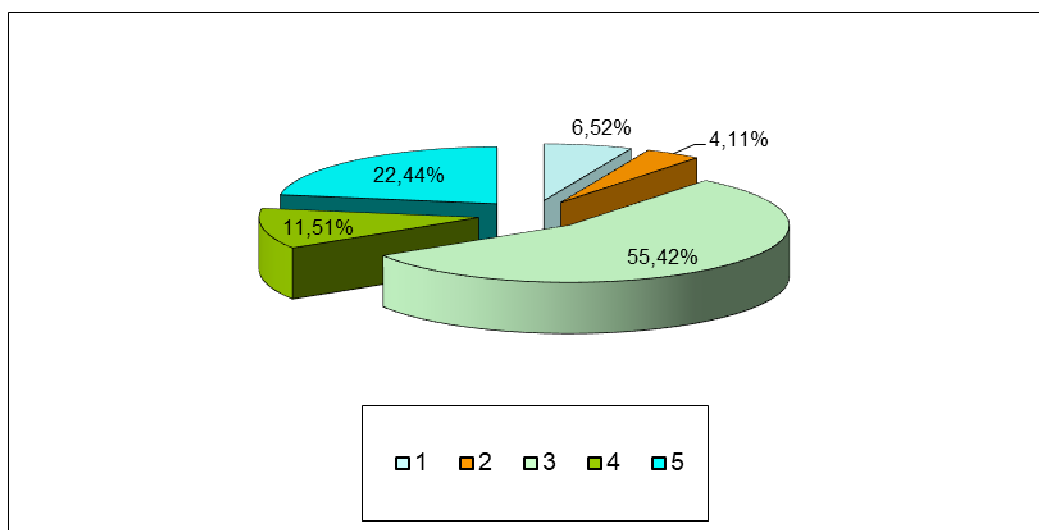
Si ricorda che anche nell'E.F. 2023 le spese per supplenze brevi e saltuarie e il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa sono stati retribuiti con il sistema del cosiddetto "Cedolino Unico" pertanto tali compensi non sono più evidenziati nel bilancio della scuola.

SI RIPORTA DI SEGUITO UN PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SOMME IMPEGNATE DIVISO PER TIPOLOGIA IN CONTO COMPETENZA (MODELLO N):

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Percentuale
01	Spese di personale	€ 10.907,17	4,30 %
02	Acquisto di beni di consumo	€ 17.309,32	6,83 %
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	€ 93.598,00	36,94%
04	Acquisto di beni d'investimento	€ 98.779,00	38,98%
05	Altre spese	€ 1.345,91	0,53%
06	Imposte e tasse	€ 31.463,51	12,42%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	€ 0,00	0,00 %
08	Oneri finanziari	€ 0,00	0,00 %
09	Rimborsi e poste correttive	€ 0,00	0,00 %
98	Fondo di riserva	€ 0,00	0,00 %
100	Disavanzo di amministrazione	€ 0,00	0,00 %
	TOTALE SOMME IMPEGNATE	€ 253.402,91	100,00%

ANALISI DEGLI IMPEGNI

TIPO DI SPESA	IMPORTO	INCIDENZA %
FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA	€ 16.525,36	6,52%
FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO	€ 10.427,38	4,11%
DIDATTICA	€ 140.430,17	55,42%
VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	€ 29.155,86	11,51%
PROGETTI	€ 56.864,14	22,44%
TOTALE USCITE =====>	€ 253.402,91	100,00%



Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei pagamenti per Attività/Progetti è rimasto contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva, in ottemperanza al comma 5 dell'art.2 del regolamento che traduce il principio della "copertura" sancito dell'art. 81 della Costituzione.

L'analisi degli impegni di spesa permette di evidenziare come la nostra scuola continui ad investire in modo particolare nell'ampliamento dell'offerta formativa, infatti il 89,37% dei fondi disponibili sono stati utilizzati per la realizzazione dei progetti (compresi i viaggi di istruzione) e per la didattica.

Si può quindi affermare che ciò che contraddistingue l'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" è l'importanza attribuita alla didattica e all'offerta formativa progettata per i propri alunni.

Compatibilmente con i programmi di studio sono stati realizzati numerosi progetti educativi, didattici e culturali mirati ad ampliare l'offerta curriculare ed extracurricolare.

Riteniamo, infatti, che coinvolgere lo studente in un progetto scolastico sia la motivazione ed il giusto aiuto per appassionarlo allo studio.

INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI ANNO 2023:

L'indicatore è calcolato su **base trimestrale** e su **base annuale** ed è pubblicato sul sito internet istituzionale della scuola nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione /Indicatore di tempestività dei pagamenti".

Decreto annuale indicatore di tempestività dei pagamenti prot. n. 10 VI.3 del 02/01/2024:

-**CONSIDERATO** che l'art. 33 del D.Lgs. n. 33 del 14 marzo 2013 dispone che le Pubbliche Amministrazioni pubblichino, con cadenza annuale, un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato: "indicatore di tempestività dei pagamenti";

-**VISTA** l'entrata in vigore del D.L. 66/2014, riguardanti "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale", con il quale corre l'obbligo, ai sensi dell'art. 41, anche per le scuole l'attestazione dei tempi di pagamento;

-**VISTO** che agli atti del bilancio e sul sito web della scuola – amministrazione trasparente è presente l'elenco dettagliato dei tempi di pagamento per ciascuna fattura elettronica: pubblicazione per 1^a-2^a-3^a-4^a trimestre e pubblicazione annuale anno 2023.

DECRETA

che l'indicatore di tempestività dei pagamenti riferiti alle fatture elettroniche **dell'anno 2023 è stato pari a - 27,45**, valore calcolato rispetto alla scadenza di gg. 30, dalla ricezione del documento con data di riferimento quella di protocollo della scuola.

Si evidenziano inoltre che gli indicatori di tempestività dei pagamenti trimestrali sono stati:

- **1^a trimestre anno 2023 pari a -26,59**, valore calcolato rispetto alla scadenza di gg. 30. Per tutte le fatture, liquidate nel 1^a trimestre, sono stati rispettati i tempi di pagamento previsti dalla Legge.
- **2^a trimestre anno 2023 pari a -27,67**, valore calcolato rispetto alla scadenza di gg. 30. Per tutte le fatture, liquidate nel 2^a trimestre, sono stati rispettati i tempi di pagamento previsti dalla Legge.
- **3^a trimestre anno 2023 pari a -28,35**, valore calcolato rispetto alla scadenza di gg. 30. Per tutte le fatture, liquidate nel 3^a trimestre, sono stati rispettati i tempi di pagamento previsti dalla Legge.
- **4^a trimestre anno 2023 pari a -27,51**, valore calcolato rispetto alla scadenza di gg. 30. Per tutte le fatture, liquidate nel 4^a trimestre, sono stati rispettati i tempi di pagamento previsti dalla Legge.

Come indicato dalla normativa vigente la scuola ha provveduto a contabilizzare nella piattaforma per la certificazione dei crediti del MEF tutte le fatture elettroniche liquidate nell'anno 2023.

MONITORAGGIO DEI DEBITI (ART. 33, D.LGS N. 33/2012):

ANNO 2023		
PERIODO	TOTALE DEBITI	NUMERO CREDITORI
1' trimestre	€ 0.00	0
2' trimestre	€ 0,00	0
3' trimestre	€ 0,00	0
4' trimestre	€ 0,00	0

ADEMPIMENTO STOCK DEI DEBITI

La nostra scuola ha provveduto a comunicare, tramite la nuova Piattaforma per la Certificazione dei Crediti del MEF – area RGS, l'ammontare complessivo dei debiti commerciali residui scaduti e non pagati alla fine dell'esercizio finanziario 2023 di cui all'art. 1 comma 867 della legge n. 145/2018 che risulta essere **pari a zero**.

ADEMPIMENTO AI SENSI DELLA LEGGE 190/2012

La nostra scuola per adempiere all'obbligo di pubblicazione dei dati in formato aperto, ai sensi dell'art. 1 comma 32 Legge 190/2012 conforme alle disposizioni di cui alla Deliberazione n. 39 del 2 gennaio 2016, ha provveduto, entro il 31 gennaio a :

- pubblicare sul proprio sito web istituzionale le informazioni di cui all'articolo 4 della Deliberazione n.39 del 2 gennaio 2016 secondo la struttura e le modalità definite dall'Autorità (vedi specifiche tecniche aggiornate per la pubblicazione dei dati in file XML).

Mentre dall'anno 2023 non è più richiesta la trasmissione dei dati all'Autorità anticorruzione.

7. CONCLUSIONI

OBIETTIVI , FINALITA' E RISULTATI CONSEGUITI

Nel corso dell'E.F. 2023 l'andamento della gestione ha sostanzialmente rispettato le esigenze operative, funzionali ed amministrative dell'Istituto ed ha perseguito in modo efficace le finalità istituzionali della scuola, gli obiettivi strategici e quanto previsto nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, come tradotto in termini economico-finanziari all'interno del Programma Annuale 2023.

RIFLESSIONI SULLA DIDATTICA

La scuola si è impegnata nella ricerca di strategie per attuare una didattica efficace, nella convinzione che l'apprendimento passi anche attraverso elementi quali:

- clima di classe positivo;
- gestione partecipata delle attività;
- capacità di motivare all'apprendimento.

SCUOLA ED ENTI LOCALI

Il rapporto tra Scuola ed Ente Locale è stato costruito rispettando i compiti che lo Stato ha affidato all'una e all'altro per ottemperare al dettato costituzionale che garantisce a tutti i cittadini il diritto allo studio.

Scuola, Comune di Spilamberto e Unione Terre di Castelli sono stati accomunati dall'obiettivo di rendere un servizio sempre più adeguato ed efficace all'utenza.

Flessibilità e integrazione di risorse sono stati gli elementi chiave di una scuola che si propone agli Enti Locali come interlocutore qualificato, capace di progettualità e innovazione, in grado di condividere le esigenze che sorgono dal contesto locale e di diventare, perciò, una risorsa culturale preziosa per la vita del territorio.

SCUOLA, FAMIGLIE ED ASSOCIAZIONI

Siamo sempre più convinti dell'importanza della relazione scuola-famiglia ed è per questo che abbiamo lavorato in stretta collaborazione con le famiglie, l'Associazione Genitori "Amici del Fabriani" e le Associazioni di Volontariato presenti sul territorio con la finalità di riflettere insieme intorno alle questioni educative che ci accomunano per costruire un condiviso progetto di formazione degli alunni.

In generale la relazione scuola-famiglia si è posta i seguenti obiettivi:

- creare un clima di collaborazione con le famiglie;
- promuovere e facilitare la partecipazione delle famiglie agli incontri con la scuola;
- tenere contatti frequenti qualora ci siano situazioni particolari che lo richiedano.

RISULTATI CONSEGUITI

- 1) avere garantito in ogni caso la continuità del servizio ricorrendo oltre che al conferimento di supplenze temporanee per la sostituzione del personale docente e ATA, anche all'organizzazione flessibile dell'orario di servizio di tutto il personale della scuola;
- 2) avere cercato di migliorare la qualità del servizio scolastico, sia dal punto di vista amministrativo, sia da quello organizzativo e didattico, dedicando particolare attenzione agli aspetti educativi, all'attività di supporto pedagogico, alla formazione/aggiornamento in servizio del personale, senza dimenticare gli aspetti relativi alla funzionalità della strumentazione, alla manutenzione dei sussidi, in particolare quelli informatici;
- 3) avere ampliato l'area dell'autonoma progettualità dell'Istituto per rispondere alle finalità del PTOF, intese come esigenze prioritarie della scuola nel suo complesso e comunque per ampliare l'offerta formativa curricolare ed extracurricolare a favore di tutti gli alunni;
- 4) avere valorizzato le diverse professionalità presenti all'interno della scuola, anche nel senso di promuovere l'assunzione di responsabilità a più livelli (personale amministrativo ed ausiliario che svolge incarichi specifici, docenti che svolgono funzioni strumentali, docenti collaboratori del Dirigente Scolastico, docenti coordinatori di plesso/sede, docenti con incarichi di supporto ai progetti, docenti referenti ecc.);
- 5) avere costantemente ricercato e sviluppato positivamente rapporti di collaborazione con gli Enti Locali, le associazioni e i soggetti privati del territorio che possono dare e hanno già dato un importante contributo alla vita della scuola.

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme con gli obiettivi formativi della nostra scuola, sia per le scelte di tipo didattico che per le scelte organizzative e amministrative.

Sono stati realizzati gli obiettivi previsti nel PTOF a.s. 2022/2023 (periodo gennaio – agosto 2023) e PTOF a.s. 2023/2024 (periodo settembre – dicembre 2023), con riferimento all'Esercizio Finanziario 2023.

I progetti preventivati sono stati realizzati, nella scuola dell'infanzia, nella scuola primaria e nella scuola secondaria di primo grado, consentendo a tutti gli alunni di condurre esperienze di ampliamento dell'offerta formativa legate ad attività che hanno integrato e migliorato il "servizio didattico" arricchendolo e qualificandolo ulteriormente.

Importanti interventi sono stati messi in campo per facilitare l'integrazione scolastica degli alunni stranieri che sono state un prezioso aiuto per superare le difficoltà di apprendimento e di relazione manifestate dagli studenti.

Il Dirigente Scolastico e la D.S.G.A. hanno operato nel rispetto delle norme di legge e per quanto riguarda la gestione amministrativo contabile si sono attenuti a quanto previsto dal Decreto Interministeriale 129/2018.

Si valuta che la gestione finanziaria sia stata regolare e corretta e che abbia avuto riflessi positivi su tutta l'attività scolastica, infatti la maggior parte degli obiettivi che erano stati posti in sede di Programma Annuale 2023 sono stati raggiunti nei limiti degli stanziamenti a disposizione.

Agli atti della scuola sono conservate le reversali di incasso e i mandati di pagamento (gestiti con il sistema di interscambio OIL) come previsto dal D.l. 129/2018 agli art. 12-13-14-15-16-17-18.

Sono stati regolarmente tenuti e compilati i documenti contabili ed i registri amministrativi così come previsto dal D.l. 129/2018 in particolare gli artt. 40, 41 e 42, sottoelencati:

- Programma Annuale E.F. 2023
- Giornale di cassa
- Registri dei partitari delle Entrate e delle Spesa (in conto competenza e in conto residui)
- Registro dell'inventario
- Registro delle minute spese: non presente nell'E.F. 2023 in quanto il fondo non è stato aperto
- Registro del conto corrente postale: non presente in quanto chiuso nell'anno 2020
- Registro dei contratti personale interno e esperti esterni
- Registro accantonamento ritenute
- Registro del facile consumo
- Registro delle fatture elettroniche
- Registro dei verbali dei Revisori dei Conti.
- Conto Consuntivo E.F. 2023

Per quanto riguarda l'attività negoziale, oltre ai normali contratti di fornitura di beni e servizi, sono stati posti in essere i contratti per il noleggio delle fotocopiatrici, per l'assicurazione alunni e operatori, per il noleggio dei pullman per viaggi di istruzione, per gli esperti esterni per particolari attività e insegnamenti non presenti all'interno della scuola.

Inoltre ai sensi del DI 129/2018, per le procedure di affidamento di lavori, servizi e forniture la scuola ha operato nel rispetto dei Decreti Legislativi n. 50/2016, n. 36/2023 e delle competenze del Consiglio di Istituto.

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.l. n. 129/2018.

E' stato possibile infatti, nonostante la complessità delle nuove procedure, assumere gli impegni di spesa e procedere alle liquidazioni in tempi brevi (vedi indice di tempestività dei pagamenti).

Tutti gli impegni di spesa sono stati formalizzati, per iscritto, con atti Dirigenziali, mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal DSGA sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Si dichiara che:

- le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
- il saldo del conto di Tesoreria modello 56 TU della Banca d'Italia al 31/12/2023 di € 406.007,15 concorda con i saldi del giornale di cassa e dell'Istituto Cassiere Banco BPM, entrambi pari ad € 406.007,15;
- i beni sono stati regolarmente registrati nel registro dell'inventario o nel registro di facile consumo;
- le ritenute previdenziali e assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- alla scuola è intestato un unico conto corrente bancario aperto presso l'Istituto Cassiere Banco BPM filiale di Spilamberto;
- la scuola ha chiuso il conto corrente postale nell'anno 2020;
- la scuola ha attivato per gli incassi dei contributi delle famiglie il sistema PAGO IN RETE;
- la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy come previsto dalla normativa vigente;
- non ci sono state gestioni fuori bilancio come da dichiarazione congiunta DS e DSGA, prot. n. 1105 VI.3 del 14/02/2024;
- è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti vincolati.

Si può pertanto ritenere che il livello di raggiungimento degli obiettivi del progetto globale della scuola sia stato in generale buono.

Si è attuato un ampliamento dell'offerta formativa attraverso un'attenta attività progettuale volta, tra le altre, alla ricerca dell'approfondimento e del recupero dei saperi disciplinari.

L'attività è risultata pertanto adeguata alle richieste dell'utenza anche grazie alla stretta collaborazione con le Istituzioni del Territorio.

E' doveroso inoltre evidenziare l'impegno di tutto il personale docente ed ATA volto a garantire il normale funzionamento dell'Istituzione Scolastica e lo svolgimento di tutte le attività e i progetti che sono stati avviati, contribuendo al raggiungimento degli obiettivi prefissati e a garantire la qualità del servizio scolastico.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo ed i relativi allegati, sono sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prevista approvazione.

Il Conto Consuntivo, corredato dal verbale redatto dai Revisori dei Conti, sarà portato all'approvazione del Consiglio di Istituto per essere successivamente pubblicato nel sito web dell'Istituto Comprensivo "S. Fabriani" di Spilamberto all'indirizzo www.icfabriani.edu.it .

IL DIRETTORE S.G. AMM.VI
Sara Serri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Silvia Rossi