



# RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

**PROGRAMMA ANNUALE**  
articoli 4 -5 D.l.n. 129/18

La gestione finanziaria delle istituzioni scolastiche si svolge in base al programma annuale redatto in termini di competenza ed in coerenza con le previsioni del P.T.O.F.

**CONTO CONSUNTIVO**  
articoli 22 -23 D.l.n. 129/18

Il conto consuntivo illustra l'andamento della gestione dell'istituzione scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2023 è elaborato conformemente a quanto disposto dal Regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (D.I. n. 129/2018).

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il conto consuntivo è presentato dal Dirigente scolastico all'esame dei Revisori dei Conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile per la successiva approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese, la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

#### STRUTTURA DEL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo si compone del conto finanziario (Mod. H) e del conto del patrimonio (Mod.K).

**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.

**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.

Al Conto Consuntivo sono allegati:

- a) *l'elenco dei residui attivi e passivi - (Mod. L)*
- b) *la situazione amministrativa - (Mod- J)*
- c) *il prospetto delle spese per il personale e per i contratti d'opera (Mod. M)*
- d) *il rendiconto dei singoli progetti (Mod. I)*
- e) *il riepilogo delle spese (Mod. N)*

---

 STRUTTURA DELL' ISTITUTO
 

---

Le scuole dell'Istituto sono così ubicate:

- Scuole dell'infanzia
  - CEP NORD – via Piave 63/69 e 115
  - CEP SUD – via De Gasperi snc
  
- SCUOLA PRIMARIA
  - scuola "Giovanni Paolo II": via De Gasperi snc
  - scuola "Mascione": via De Gasperi
  
- SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO:
  - scuola "Montini": via Giovannitti - c.da Colle delle Api

Dopo la fase dell'emergenza epidemiologica causata dal Covid19 e le conseguenti misure di prevenzione alla diffusione del virus, sono state riattivate, da parte dell'Ente locale, le opere di realizzazione dei nuovi edifici scolastici per accogliere gli alunni e i docenti di tutto l'Istituto.

In particolare è stato abbattuto il plesso della scuola dell'Infanzia -CEP NORD per edificare, grazie ai fondi europei del PNRR, la nuova scuola dell'infanzia. In attesa del completamento dell'opera, la scuola è ospitata in locali di proprietà privata situati in prossimità della storica sede.

La popolazione scolastica, alla data della presente relazione, è composta da n. **862** alunni così ripartiti:

	SCUOLA DELL' INFANZIA	SCUOLA PRIMARIA	SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO
alunni	158	309	305
classi/sezioni	7	21	15

## RIEPILOGO DATI CONTABILI

Si riporta di seguito, in tabella, il riepilogo dei dati contabili:

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	393.915,20	Programmazione definitiva	383.733,12	<i>Disp. fin. da programmare</i> 10.182,08
Accertamenti	306.959,48	Impegni	247.843,85	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 59.115,63
Riscossioni	competenza 224.500,01	Pagamenti	competenza 166.017,48	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 55.474,15
	residui 46.654,41		residui 49.662,79	
Somme rimaste da riscuotere	82.459,47	Somme rimaste da pagare	81.816,37	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 643,10
	+		+	
Residui non riscossi anni precedenti	17.937,44	Residui non pagati anni precedenti	1.100,00	
	=		=	
Totale residui attivi	100.396,91	Totale residui passivi	82.926,37	<i>Sbilancio residui (b)</i> 17.470,54
			Saldo cassa iniziale (c)	68.243,29
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<i>(a + b + c)</i> <b>141.187,98</b>

L' avanzo di amministrazione è stato iscritto, come posta a sé stante, nel Programma Annuale 2024.

## CONTO FINANZIARIO 2023

## RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme accertate	Disponibilità
Avanzo di amministrazione presunto	83.131,69	0,00	---
Finanziamenti dall'Unione Europea	238.903,76	235.079,73	98,40%
Finanziamenti dallo Stato	28.734,95	28.734,95	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	1.200,00	1.200,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.494,75	7.494,75	100,00%
Contributi da privati	31.196,50	31.196,50	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	253,54	253,54	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	3.000,00	3.000,00	100,00%
Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>393.915,20</b>	<b>306.959,48</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
	<b>Totale a pareggio □</b>	<b>306.959,48</b>	

## ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

Aggregato	Previsione	Variazioni in corso d'anno	Programmazione definitiva	DESCRIZIONE
<b>01 - Avanzo di amministrazione presunto</b>				
01 / 01 - Non vincolato	38.516,73	0,00	38.516,73	
01.02 - Vincolato	44.614,96	0,00	44.614,96	
<b>02 - Finanziamenti dall'Unione Europea</b>				
02 / 02 - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)	75.000,00	0,00	75.000,00	PROGETTI PON-FESR "AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER L'INFANZIA"
02 / 03 - Altri finanziamenti dall'Unione Europea	7.301,00	156.602,76	163.903,76	PROGETTI PNRR "SCUOLA 4.0 NEXT GENERATION CLASS" - "ESPERIENZE DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" - "ABILITAZIONE AL CLOUD"
<b>03 - Finanziamenti dallo Stato</b>				
03 / 01 - Dotazione ordinaria	13.105,39	15.029,56	28.134,95	FINANZIAMENTO ORDINARIO E INTEGRAZIONI
03 / 03 - Finanziamenti per l'ampliamento dell'O.F.	0,00	600,00	600,00	PROGETTO DI CYBERBULLISMO
<b>04 - Finanziamenti dalla Regione Molise</b>				

# RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

Aggregato	Previsione	Variazioni in corso d' anno	Programma- zione definitiva	DESCRIZIONE
04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati	0,00	1.200,00	1.200,00	PROGETTO FORMAZIONE REGIONE MOLISE E USR "A SCUOLA CON IL REACH..."
<b>05 – Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni Pubbliche</b>				
05 / 04– Comune	0,00	331,75	331,75	CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DI PULIZIA SEGGI ELETTORALI
05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati	0,00	3.240,00	3.240,00	PREMI CONCORSI "RACCONTAMI L'AITISMO" - "I COLRI DELLA VITA" – "SCRITTURA CREATIVA" – CONTRIBUTO UNIMOL PER TIROCINANTI
05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.923,00	3.923,00	ISCRIZIONI AL "CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA" - CONTRIBUTO PER PARTECIPAZIONE A CORSO FORMAZIONE ASPP
<b>06 - Contributi da privati</b>				
06/01 Contributi volontari da famiglie	0,00	2.795,00	2.795,00	CONTRIBUTO ALUNNI PROG. "POTENZIAMENTO LINGUISTICO" SCUOLA SECONDARIA
06 / 04 – Contributi per visite, viaggi e studio all'estero	0,00	21.985,50	21.985,50	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE E VIAGGI ISTRUZIONE
06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa alunni	0,00	5.442,00	5.442,00	CONTRIBUTI ALUNNI PER ASSICURAZIONE
06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	518,00	518,00	CONTRIBUTO PERSONALE DOCENTE E ATA PER ASSICURAZIONE
06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	456,00	456,00	CONTRIBUTI ALUNNI PER MANIFESTAZIONI E CONCORSI
<b>08- Rimborsi e restituzione somme</b>				
08-05 Rimborsi recuperi e restituzioni da imprese	0,00	99,54	99,54	RIMBORSO SOMME NON DOVUTO
08-06 Rimborsi recuperi e restituzioni da ist.	0,00	154,00	154,00	RIMBORSO SOMME NON DOVUTE
<b>11- Sponsor e utilizzo locali</b>				
11-01 Proventi da sponsorizzazioni	0,00	3.000,00	3.000,00	SPONSORIZZAZIONE "CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA D'INSIEME"
<b>12 - Altre entrate</b>				
12 / 02 – Interessi Banca Italia	0,00	0,01	0,01	INTERESSI ATTIVI TESORERIA

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme impegnate	Percentuale pagamenti
Attività	357.787,80	237.954,15	66,50%
Progetti	25.145,32	9.889,70	39,33%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	800,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>383.733,12</b>	<b>247.843,85</b>	
Avanzo di competenza		<b>59.115,63</b>	
<b>Totale a pareggio □</b>		<b>306.959,48</b>	

## ANALISI DELLE SPESE

Aggregato		Importo	Finalizzazione
<b>A01</b> Funzionamento generale e decoro della scuola	<b>1</b>	PREVISIONE INIZIALE 9.500,00	Le somme sono state utilizzate per materiale di pulizia e igiene, dispositivi di protezione individuali -DPI, materiali per il funzionamento generale, spese per il personale impegnato nel riordino e pulizia dei seggi elettorali
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 3.256,76	
		PREVISIONE DEFINITIVA 12.756,76	
		SOMME IMPEGNATE 4.126,23	

Aggregato		Importo	Finalizzazione
<b>A01</b> Funzionamento generale e decoro della scuola	<b>17</b>	PREVISIONE INIZIALE 12.000,00	<b>SICUREZZA</b>  Spese per la sicurezza in ambito scolastico: consulenza tecnica e assistenza professionale (responsabile del servizio prevenzione e protezione e medico competente), formazione e aggiornamento del personale, materiale tecnico e specialistico, manutenzione ordinaria delle attrezzature
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 800,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 12.800,00	
		SOMME IMPEGNATE 9.842,07	
	<b>27</b>	PREVISIONE DEFINITIVA 2.835,24	<b>RISORSE EX ART.39 BIS DL 115/2022</b>  Finanziamento statale (Decreto Aiuti bis) per acquisto di servizi di formazione, materiale per pulizia e igiene e dispositivi di protezione individuali  Il finanziamento, erogato al termine dell'e.f. 2022, è stato utilizzato nel corso dell'anno 2023 secondo le finalità previste. Per la parte rimanente, non utilizzata, si è in attesa di comunicazioni ministeriali per la restituzione
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 0,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 2.835,24	
		SOMME IMPEGNATE 1.489,62	

Aggregato		Importo	Finalizzazione
A02 Funzionamento amministrativo	2	PREVISIONE INIZIALE 18.370,97	Le spese hanno riguardato la gestione amministrativa ordinaria: software gestionali e piattaforme web amministrative, gestione sito web, materiali di consumo, manutenzione ordinaria attrezzature (fotocopiatori, computers, stampanti), accessori per pc, assistenza informatica, consulenza tecnica e professionale (servizi DPO), hardware per l'amministrazione, assicurazione beni, smaltimento RAEE e rifiuti speciali, spese postali e bancarie.  Restituzione di somme non utilizzate all'Amministrazione centrale
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 21.007,30	
		PREVISIONE DEFINITIVA 39.378,27	
		SOMME IMPEGNATE 25.005,41	
A03 Didattica	3	PREVISIONE INIZIALE 11.522,06	Nell'ambito della didattica le spese hanno riguardato: materiale di consumo didattico e tecnico, software e piattaforme digitali (Registro elettronico), assistenza informatica, manutenzione dispositivi (monitor digitali, tablet/notebook, strumenti musicali, attrezzature), assicurazione alunni e personale, visite e uscite didattiche, partecipazioni a gare e concorsi
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 35.422,65	
		PREVISIONE DEFINITIVA 46.944,71	
		SOMME IMPEGNATE 36.405,42	
A03 Didattica	25	PREVISIONE INIZIALE 16.000,00	<b>PNRR-PNSD</b>  <b>STEM SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM</b>  <i>Finanziamento ministeriale (Avviso 10812 del 13.05.2021) per dotare la scuola di strumenti, attrezzature e dispositivi per l'insegnamento delle discipline STEM. Titolo del progetto "STudio Emozionale"</i> <i>Il progetto, rientrante nel PNRR, è stato autorizzato nel 2022 e si è concluso nell'anno 2023. Le attrezzature STEM sono state messe a disposizione della scuola Primaria</i>
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 0,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 16.000,00	
		SOMME IMPEGNATE 14.955,16	
A03 Didattica	26	PREVISIONE INIZIALE 75.00,00	<b>FESR PON-MO-2022-14</b>  <b>AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER L'INFANZIA</b>
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 0,00	

# RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

		PREVISIONE DEFINITIVA 75.000,00	<i>Progetto PON con finanziamenti Europei per la realizzazione di ambienti didattici innovati nella scuola dell'infanzia (arredi, dispositivi digitali ed elettronici, robot educativi e attrezzature didattiche)</i>
		SOMME IMPEGNATE 71.175,97	<i>13.1.5A-FESRPON-MO-2022-14</i>  <i>Il progetto autorizzato nel 2022, è stato realizzato nel corso dell'anno 2023 per i plessi scolastici dell'infanzia di CEP SUD e CEP NORD</i>
A03 Didattica	28	PREVISIONE INIZIALE 2.235,16	<b>PNRR –DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA</b>
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO -235,16	<i>Progetto PNRR per la didattica digitale integrata e la formazione del personale alla transizione digitale (Animatore digitale: formazione del personale interno)</i>
		PREVISIONE DEFINITIVA 2.000,00	<i>Il progetto è stato autorizzato nel corso dell'anno 2022 e si concluderà nel mese di giugno 2024.</i>
		SOMME IMPEGNATE 0,00	
	29	PREVISIONE INIZIALE 0,00	<b>PNRR –SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOM</b>
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 150.072,76	<i>Progetto PNRR per la dotazione di dispositivi digitali, software didattici e piccoli arredi per la realizzazione di nuovi ambienti di apprendimento (Next Generation classroom) sia per la scuola Primaria che Secondaria. Il target è la trasformazione degli spazi didattici pari almeno al 50% delle classi (Scuola 4.0)</i>
		PREVISIONE DEFINITIVA 150.072,76	<i>Il progetto è stato autorizzato nel corso dell'anno 2023 e si concluderà nel 2024</i>
		SOMME IMPEGNATE 74.954,27	

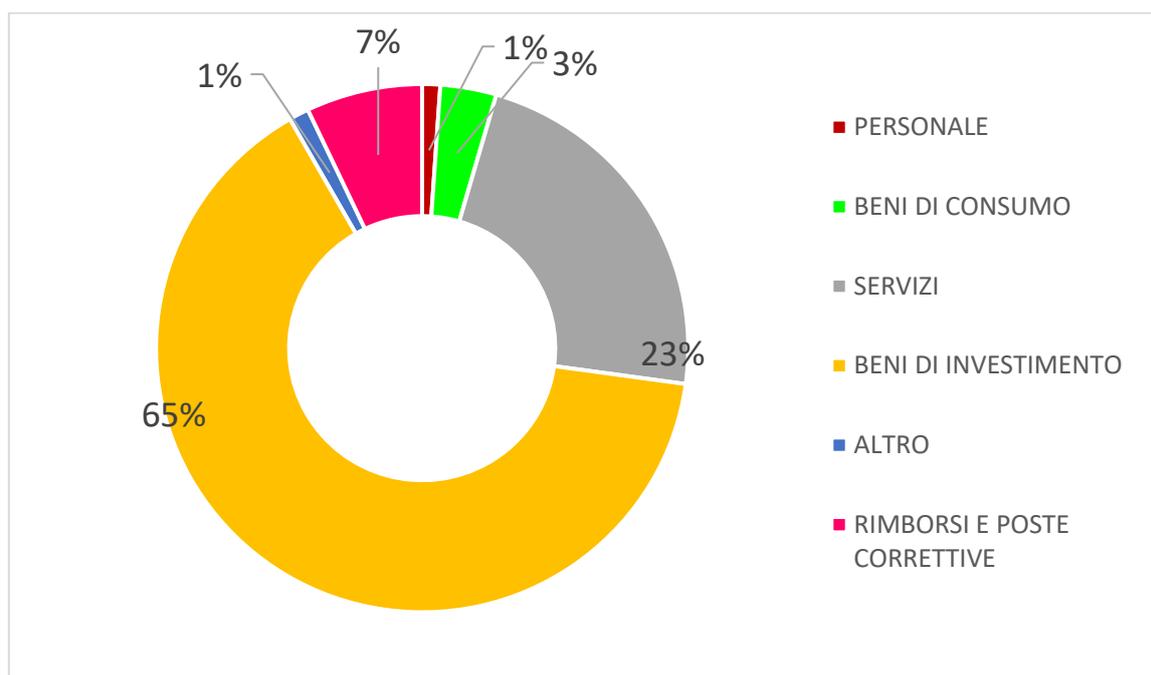
Progetti		Importo	Finalizzazione
P.01	21	PREVISIONE INIZIALE 7.301,00	<p><b>PNRR AVVISO MISURA 1.4.1</b></p> <p><b>ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI</b></p> <p><i>Progetto PNRR per la realizzazione e l'implementazione del sito web della scuola (Dipartimento per la Trasformazione digitale della Presidenza del Consiglio -PA Digitale 2026) L'Istituto si è candidato nel 2022 con autorizzazione acquisita in corso di anno.</i></p> <p><i>Il progetto si è concluso con la riorganizzazione del sito secondo i nuovi parametri e target europei e la creazione di un App</i></p>
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 0,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 7.301,00	
		SOMME IMPEGNATE 4.227,50	
P.01	22	PREVISIONE INIZIALE 0,00	<p><b>PNRR AVVISO MISURA 1.2</b></p> <p><b>ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI</b></p> <p><i>Progetto PNRR (Dipartimento per la Trasformazione digitale della Presidenza del Consiglio -PA Digitale 2026) per la realizzazione e il trasferimento in cloud dei servizi all'utenza della scuola (genitori, alunni e personale)</i></p> <p><i>Il progetto, dopo una prima fase di analisi del fabbisogno, è stato autorizzato in corso d'anno e si concluderà nel 2024</i></p>
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 5.530,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 5.530,00	
		SOMME IMPEGNATE 0,00	

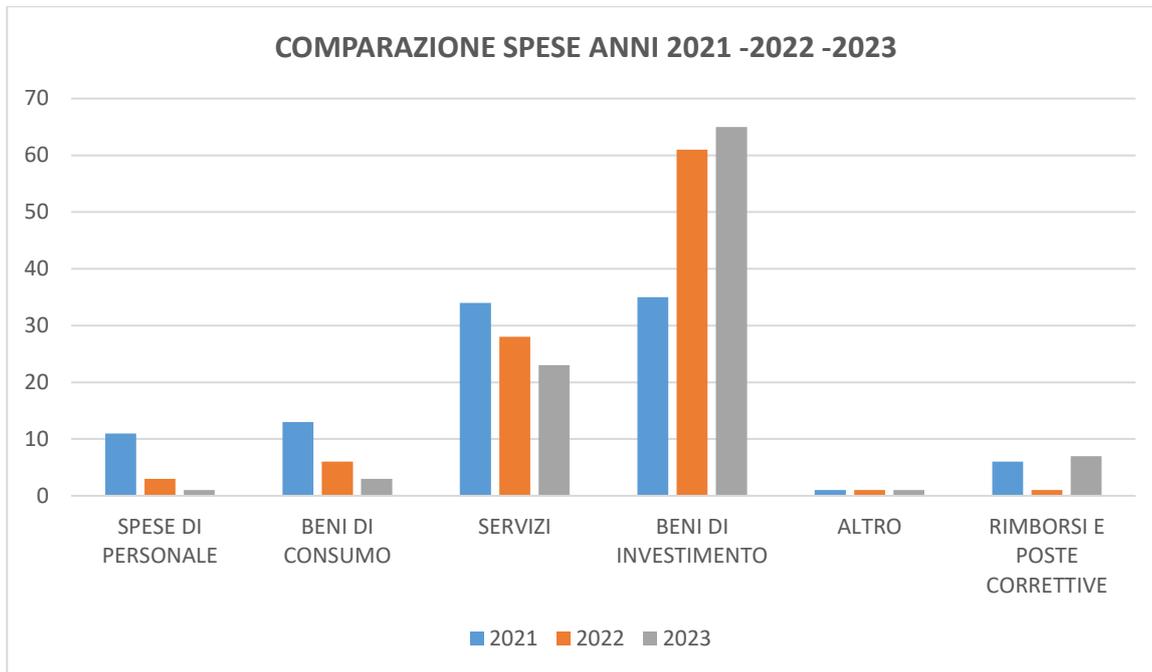
Progetti		Importo	Finalizzazione
P.05	13	PREVISIONE INIZIALE 6.037,32	<p><b>CONCORSO NAZIONALE DI MUSICA</b></p> <p><i>Dopo il periodo dell'emergenza sanitaria a causa del Covid, l'Istituto ha ripreso il tradizionale evento musicale del "Concorso Nazionale", giunto alla 15° edizione. Il Concorso, rivolto a tutte le scuole del territorio nazionale, vede coinvolti i docenti di strumento musicale dell'istituto ed esperti del settore.</i></p> <p><i>Il Concorso è diviso in due fasi: una prima fase online dove la Commissione di esperti seleziona le migliori esibizioni musicali e una manifestazione musicale finale presso il "Teatro Savoia" con le "performance" dei vincitori per ogni categoria. I costi di organizzazione sono sostenuti dalle iscrizioni delle scuole, da sponsor, prevalentemente privati, e dal contributo della scuola.</i></p> <p><i>Il progetto rientra nell'azione "Piano delle Arti" del MIM</i></p>
		VARIAZIONI IN CORSO D'ANNO 6.227,00	
		PREVISIONE DEFINITIVA 12.314,32	
		SOMME IMPEGNATE 5.662,20	

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA

Si fornisce, di seguito, il quadro riepilogativo delle spese impegnate, articolato secondo raggruppamento.

Come si evince dal grafico la maggior parte delle spese effettuate (65%) riguarda l'acquisto di beni durevoli per l'implementazione della dotazione tecnologica della scuola, grazie ai finanziamenti europei, e (23%) l'acquisto di servizi per la didattica e per le attività amministrative e gestionali.





La comparazione delle spese degli ultimi tre anni mette in luce le seguenti differenze:

- una diminuzione delle spese per beni di consumo e per servizi dovuto alla fine degli approvvigionamenti per contrastare l'emergenza CoVid;
- un aumento delle spese per beni durevoli e d'investimento correlate all'innovazione digitale nella didattica e all'innovazione degli ambienti di apprendimento finanziati dall'Unione Europea (PON e PNRR);
- una diminuzione delle spese per il personale collegate alla realizzazione di progetti specifici di durata annuale (nel corso dell'anno 2023 risultano attivati progetti principalmente di implementazione tecnologica e digitale, con ridotta partecipazione del personale scolastico).

Ricordiamo che i compensi al personale pagati con il fondo per il miglioramento dell'offerta formativa non costituiscono voci di bilancio in quanto vengono erogati agli interessati attraverso il sistema di pagamento *Cedolino Unico* direttamente dal MEF.

## CONTO DEL PATRIMONIO

<b>Attività</b>	Situazione all'1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	150.740,42	52.797,67	203.538,09
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	150.740,42	52.797,67	203.538,09
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	65.651,19	34.745,72	100.396,91
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	68.247,02	55.474,22	123.721,24
Totale disponibilità	133.898,21	90.219,94	224.118,15
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	284.638,63	143.017,61	427.656,24
<b>Passività</b>	Situazione all'1/1/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	50.762,79	32.163,58	82.926,37
Totale Debiti	50.762,79	32.163,58	82.926,37
<b>Consistenza patrimoniale</b>	233.875,84	110.854,03	344.729,87
<b>TOTALE PASSIVO</b>	284.638,63	143.017,61	427.656,24

I beni mobili di proprietà dell'istituzione scolastica sono costituiti esclusivamente da beni informatici e digitali e da arredi scolastici. La crescita del valore patrimoniale è la conseguenza degli acquisti effettuati durante l'anno con il contributo dei finanziamenti europei.

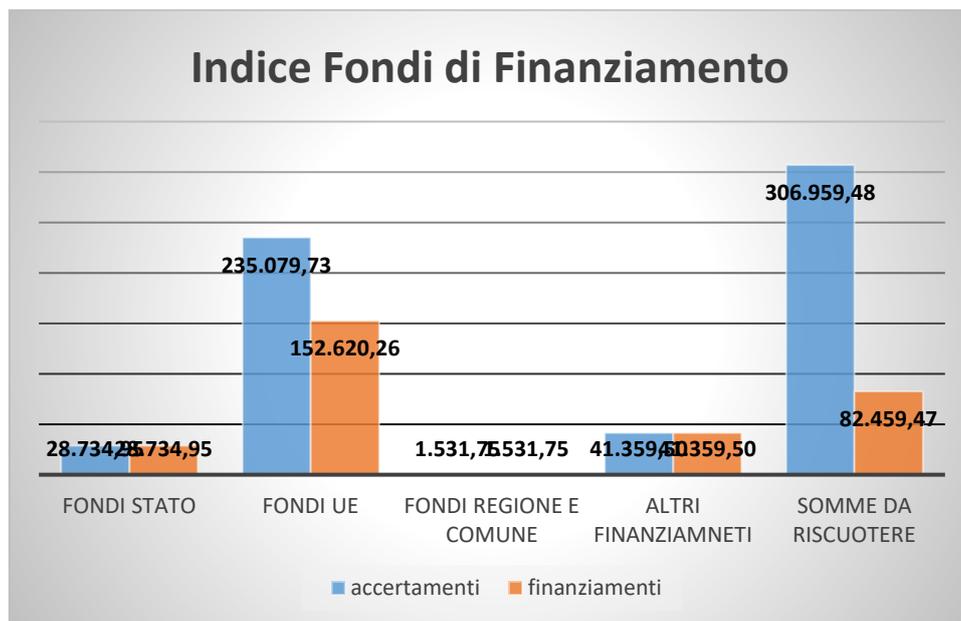
La disponibilità liquida al 31 dicembre 2023 è rappresentata dal fondo cassa del conto di tesoreria gestito in convezione dall'Istituto di credito Intesa San Paolo e dalla liquidità presente sul conto corrente postale, in via di estinzione.

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

	Iniziali	Variazioni	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui al 31.12.2023
<b>Attivi</b>	66.651,19	-1.059,34	64.591,85	46.654,41	17.937,44	82.459,47	100.396,91
	Iniziali	Variazioni	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui al 31.12.2023
<b>Passivi</b>	50.762,79	0,00	50.762,79	49.662,79	1.100,00	81.826,37	82.926,37

## INDICI DI BILANCIO

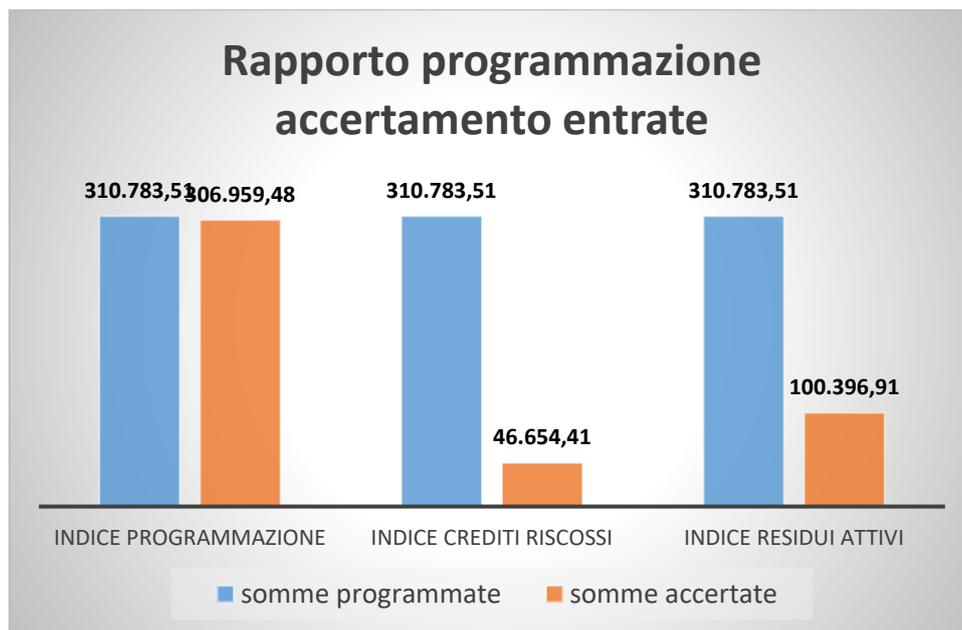
Interessante è il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni sull'andamento della gestione finanziaria.



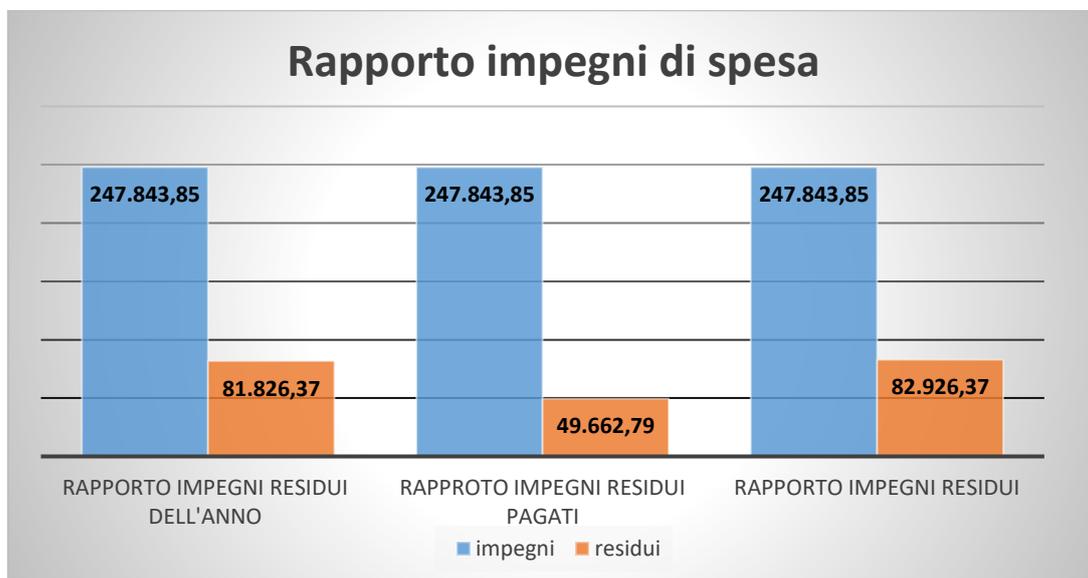
Dal grafico risulta evidente che la fonte di finanziamento principale per la scuola è rappresentata da stanziamenti statali/ministeriali ed europei che costituiscono l' 85,9% delle entrate accertate.

Si rileva una crescita dei contributi e finanziamenti derivanti da altre fonti (istituzioni pubbliche, famiglie, altre istituzioni scolastiche, enti e organizzazioni) erogati per la realizzazione di progetti (ad es. Concorso Nazionale di Musica) e servizi alla didattica.

A conclusione dell'anno sono registrati accertamenti da riscuotere (residui attivi) prevalentemente derivanti dai progetti PNRR



Le entrate programmate sono state accertate e riscosse per una percentuale del 98,7%.  
L'incidenza del totale dei residui attivi (crediti) sulla programmazione è del 32,3%



L'indice di incidenza tra gli impegni di spesa e i residui passivi (debiti) è sostanzialmente costante in riferimento ai debiti contratti (impegni non esauriti) nell'esercizio (33,02%) e il totale dei debiti presente in bilancio (33,46%)  
I debiti pagati nell'anno sono pari al 20,04% degli impegni.

---

*OSSERVAZIONI E CONCLUSIONI*

---

L'anno 2023 è stato caratterizzato dalla definitiva uscita dalla emergenza Covid, che ha inciso sulle entrate e sulle spese di gestione dell'esercizio, riducendo la necessità di acquisti di materiale per il contrasto al Covid e reintroducendo le attività ordinarie (progetti didattici, uscite e visite d'istruzione, partecipazione a manifestazioni e concorsi).

Importanti investimenti sono stati realizzati, nell'ultimo biennio, nell'ambito della dotazione informatica e tecnologica (dispositivi, attrezzature e strumenti digitali, robotica, connettività e arredi innovativi) grazie ai fondi europei per lo sviluppo della didattica digitale.

L'esercizio 2023 ha visto l'avvio dei progetti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza PNRR focalizzati nelle linee di investimento rientrati nella Missione 4 -Istruzione e ricerca e Missione 1 -Digitalizzazione e innovazione.

In particolare sono stati realizzati o sono in via di conclusione i seguenti progetti:

- M4C1 I2.1 Didattica digitale integrata e Formazione alla transizione digitale
- M4C1 I3.2 Spazi e strumenti per le STEM
- M4C1 I3.2 Next Generation classroom -Ambienti didattici innovativi
- M1C1 I1.4 Esperienze del cittadino dei servizi pubblici
- M1C1 I1.2 Abilitazione al cloud delle PA

Per il nuovo anno prenderanno avvio altri progetti:

- M4C1 I3.1 Competenze STEM e multilinguistiche
- M4C1 I2.1 Formazione del personale scolastico
- PON-FSE Integrazione e potenziamento delle aree disciplinari di base

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI  
*dott. Ugo Maraffino*

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
*dott.<sup>ssa</sup> Agata Antonelli*