



## Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

### 1. Premessa

#### 1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 09/02/2023 con provvedimento n. 186 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

BSIS001009 - A652CED - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004869 - 15/04/2024 - VI.3 - U



## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.121.235,70	Programmazione definitiva	1.113.518,73	Disp. fin. da programmare 7.716,97
Accertamenti	928.936,32	Impegni	687.583,00	Avanzo di competenza 241.353,32
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				179.768,10
Riscossioni competenza residui (B)	655.766,26	Pagamenti competenza residui (C)	607.007,85	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				228.526,51
Somme rimaste da riscuotere (E)	313.812,34	Somme rimaste da pagare (F)	141.597,17	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 172.215,17
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	23.017,97	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	3.924,25	
Totale residui attivi (I=E+G)	336.830,31	Totale residui passivi (L=F+H)	145.521,42	Residui Attivi - Residui Passivi 191.308,89

La gestione 2023 pone in evidenza un avanzo di competenza rilevante; i fondi PNRR hanno caratterizzato la gestione dell'esercizio finanziario, in particolare l'azione 4.0 dispersione, che verrà implementata nel corso del 2024 presenta un avanzo pari all'intero stanziamento. Il saldo cassa al 31/12/2023, più alto rispetto a quello con cui si è aperto l'esercizio finanziario, è anch'esso il risultato degli stanziamenti PNRR in acconto riferiti ad attività non ancora realizzate interamente o non ancora pagate.



### 3. Conto Finanziario

Nel corso del 2023 sono stati radiati residui attivi pari a € 15.188,25 riguardanti i PON "Alternanza scuola lavoro all'estero" e "Reti cablate" per spese non riconosciute dall'autorità di gestione, i fondi per fondi PNRR azione 1.2 "Abilitazione migrazione al CLOUD" in quanto attività non effettuata oltre che a due piccoli resti di PON a costi certi. Sono stati altresì radiati due residui passivi pari a € 1321,37.

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	192.299,38	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	597.125,03	597.125,03	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	118.716,00	118.716,00	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	2.011,13	2.011,13	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	38.192,97	38.192,97	100,00 %
6. Contributi da privati	168.789,97	168.789,97	100,00 %
8. Rimborsi e restituzione somme	1.464,50	1.464,50	100,00 %
12. Altre entrate	2.636,72	2.636,72	100,00 %
Totale Entrate	1.121.235,70	928.936,32	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		928.936,32	

L'esercizio finanziario è stato fortemente caratterizzato dalle attività poste in essere in relazione ai notevoli stanziamenti del PNRR per le azioni Next generation Class e Labs e per il progetto "Lotta alla dispersione", evidenti infatti sono sia le somme programmate che introitate nell'aggregato 2 Finanziamenti dell'Unione Europea.



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

#### 1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	192.299,38	0,00	192.299,38
	2	Vincolato	94.417,70	0,00	94.417,70
	1	Non vincolato	97.881,68	0,00	97.881,68

L'avanzo di amministrazione 2023 vincolato deriva principalmente da fondi assegnati all'Istituto per progetti PNRR che stanziati nel 2023 sono solo in parte stati utilizzati, l'attività verrà implementata nel esercizio finanziario 24

#### 2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	597.125,03	597.125,03	304.552,31	292.572,72	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	597.125,03	597.125,03	304.552,31	292.572,72	0,00

A fronte di una previsione iniziale pari a zero, sono state apportate le seguenti variazioni su entrate finalizzate:

Var. n. 11 del 01/06/2023 € 577.159,03 scosi suddivisa:

Piano Scuola 4.0 Azione 2 Next Generation Labs –“Looking Ahead Empowering Labs” Cup: G74d23000700006 € 164.644,23

Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next Generation Classrooms “Well-Being & Innovation” Cup G74D22007170006 € 219.823,10

Prevenzione e Contrasto della Disp. Scolastica D.M. 170/2022 :“I Feel Good” Cup : G74D22006400006 € 192.691,70

Variazione n 23 del 17/11/2023 Finanziamento per progetti Erasmus € 19.966,00

Gli stanziamenti suddetti accertati nell'esercizio finanziario 2023 in parte non ancora utilizzati permetteranno nel corrente anno scolastico di porre in essere le attività previste dal PNRR e il Progetto Erasmus in corso di realizzazione.

#### 3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	51.520,52	118.716,00	118.716,00	118.716,00	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	51.520,52	99.630,93	99.630,93	99.630,93	0,00	0,00
	3	Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)	0,00	18.632,07	18.632,07	18.632,07	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	453,00	453,00	453,00	0,00	0,00

##### 01) Dotazione ordinaria

previsione iniziale 51.520,52 di cui

- funzionamento amministrativo didattico pari a € 34.398,03

- compenso per i revisori dei conti €2.356,63

- Percorsi per le Competenze Trasversali per l'Orientamento € 14.765,86

Sono state apportate le seguenti modifiche:

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE



v n 24 del 17/11/2023:

funzionamento amministrativo e didattico sett -dic € 16.722,67

P.C.T.O sett-dic e € 7.774,01

compenso revisori dei conti € 2.828,00

Risorse ex articolo 8 DL104/2013 Orientamento € 1.281,94

v. n.30 del 31/12/2023 19.503,79 funzionamento amm.vo didattico- integrazione € 19.503,79

Tali variazioni portano l'aggregato 3 voce 1 alla somma totale di € 99.630,93

003)Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)

in tale sottoconto, dove inizialmente non era stata inserita alcuna previsione, ha trovato allocazione il sottoelencato stanziamento:

Risorse ex Direttiva n. 6/2023 "viaggi d'istruzione" €18.632,07 variazione n 30 del 31/12/2023

006) Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

In tale sottoconto, dove inizialmente non era stata inserita alcuna previsione, ha trovato allocazione lo stanziamento finalizzato a riconoscere gli studenti diplomatisi con lode pari a € 453,00 variazione n 25 del 17/11/2023

#### 4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	2.011,13	2.011,13	2.011,13	0,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	2.011,13	2.011,13	2.011,13	0,00	0,00

Nell'aggregato inizialmente privo di appostamento trovano allocazione le sottoelencate voci

V. n 22 del 30/09/2023 € 2011,13 stanziamento regionale per compensi Presidente Commissioni esami di qualifica leFP

#### 5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.435,47	38.192,97	38.192,97	30.172,70	8.020,27	0,00
	2	Provincia vincolati	0,00	24.065,00	24.065,00	16.114,75	7.950,25	0,00
	4	Comune vincolati	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	1.435,47	13.827,97	13.827,97	13.757,95	70,02	0,00

#### 02) Provincia vincolati

A fronte di una previsione iniziale pari a zero, viene inserita una variazione finalizzata a sostenere i costi legati alla piccola manutenzione ordinaria e alle spese di segreteria come da convenzione in corso

v. n 12 del 01/06/2022 € 7.500 stanziamento per manutenzione.

Vengono inoltre inserite le variazioni n 13 del 01/06/2023 € 11.500,75, n 29 del 17/11/2023 di € 3.500,00 e n 33 del 31/12/2023 di € 1564,25 quale contributo della provincia per spostamento studenti dalla sede di Pisogne alla palestra di Gratacasolo. Tale contributo scaturisce dalla necessità di sostenere i costi di trasporto per portare gli studenti del plesso di Pisogne, durante le ore di educazione fisica, a Gratacasolo in attesa che venga ultimata la costruzione della nuova palestra. Le suddette variazioni determinano uno stanziamento totale pari a € 24.065,00

#### 004 Comune Vincolati

Viene inserita la VB n 1 del 15/04/2023 copartecipazione del comune di Breno per il progetto "Viaggio ad Auschwitz"

#### 006) Altre Istituzioni vincolati

A fronte di una previsione iniziale di € 1.435,47 vengono apportate le sottoelencate variazioni:

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS F.TASSARA - G.GHISLANDI

25043 BRENO (BS) VIA FOLGORE 16 C.F. 81002990174 C.M. BSIS001009

v. n 2 del 15/04/2023 € 3.404,00 quota versata da altre istituzioni scolastiche per esami per certificazioni Trinity  
v. n 3 del 15/04/2023 € 2.788,50 quota versata da altre istituzioni scolastiche per corso di formazione docenti di inglese scuola primaria organizzato dall'istituto Tassara  
v. n. 4 del 15/04/2023 € 5000,00 contributo e rimborso spese per Gara nazionale Moda organizzata dall'istituto  
v. n 12 del 01/06/2023 € 547,00 Rimborsi per spese sostenute per altre istituzioni scolastiche per gare sportive  
v. n 17 del 31/07/2023 € 653,00 Contributo corsi di formazione Ambito 8  
Le sopraelencate variazioni determinano un importo totale della voce 06 pari a € 13.827,97

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	48.333,00	168.789,97	168.789,97	155.570,62	13.219,35	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	20.000,00	41.130,00	41.130,00	41.130,00	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	78.840,67	78.840,67	72.871,32	5.969,35	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	9.000,00	11.599,00	11.599,00	11.599,00	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	549,00	549,00	549,00	0,00	0,00
	7	Altri contributi da famiglie non vincolati	0,00	3.780,00	3.780,00	3.780,00	0,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	19.333,00	20.978,00	20.978,00	13.728,00	7.250,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	6.913,30	6.913,30	6.913,30	0,00	0,00
	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00

002 Contributi per iscrizione alunni

I contributi volontari delle famiglie, inizialmente previsti € 20.000,00 sono stati quantificati in € 41.130,00. A fronte di una previsione iniziale prudenzialmente sottostimata il maggior contributo come da variazioni sottoindicate ha permesso di sostenere l'acquisto di materiale di facile consumo necessario per i numerosi insegnamenti di laboratorio che caratterizzano la scuola.

v. n 26 del 17/11/2023 € 20.270,00

v. n 32 del 31/12/2023 € 860,00

I contributi complessivi delle famiglie sono stati così ripartiti:

A.3.1 - funzionamento didattico generale € 28.960,00 per far fronte agli acquisti di materiale di facile consumo riguardante la didattica ed in particolare i vari laboratori caratterizzanti i percorsi di studio degli studenti

A.3.3 - potenziamento dell'offerta formativa € 6.170,00 per permettere agli studenti di usufruire, oltre che degli insegnamenti curricolari, anche di attività extra e parascolastiche quali laboratori innovativi di didattica digitale stampante 3D ecc;

P.1.1 - valorizzazione delle eccellenze € 2.000,00 stanziati per l'organizzazione di attività, sia attinenti ad uno specifico percorso di studi, sia trasversali, finalizzati a permettere agli studenti più motivati di sfruttare al meglio le proprie capacità, usufruendo di materiali e strumentazioni idonei.

p.1.4 - Laboratori e attrezzature € 1.000,00 per far fronte all'acquisto di attrezzature per i vari laboratori

P.2.5 - Progetto madrelingua € 2.000,00 finalizzato a sostenere gli interventi della madrelingua Inglese sul corso turistico e su alcune quinte dell'istituto, attività che già da parecchi anni caratterizza l'istituto.

P.5.2 - Partecipazione a gare e concorsi € 1.000,00

004) Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE



A fronte di una mancata previsione iniziale vengono effettuate le seguenti variazioni di bilancio a seguito versamento quote di partecipazione da parte delle famiglie

v. n 5 del 15/04/2023 € 65.000,00

v. n 26 del 17/11/2023 € 8.000,00

v. n 32 del 31/12/2023 € 5.840,67

Tali variazioni portano un introito pari a € 78.840,67. In tali variazioni rientrano sia gli stage linguistici, sia i viaggi d'istruzione e/o visite guidate. Si sottolinea che in linea con il PTOF d'Istituto e con il dichiarato obiettivo di internazionalizzazione del curriculum, sono stati effettuati vari stage linguistici all'estero che hanno permesso di far vivere agli studenti un'esperienza di stage in famiglia in paesi anglofoni.

#### 005) Contributi per copertura assicurativa degli alunni

A fronte di una previsione iniziale pari a € 9.000,00 vengono apportate le seguenti variazioni di bilancio che portano ad una previsione definitiva di € 11.599,00

v. n 26 del 27/11/2023 € 2.319,00

v. n 32 del 31/12/2023 € 280,00

#### 006) Contributi per copertura assicurativa personale

A fronte di una previsione iniziale pari a 0 vengono apportate le seguenti variazioni di bilancio che portano ad una previsione definitiva di € 549,00

v. n 26 del 27/11/2023 € 531,00

v. n 32 del 31/12/2023 € 18,00

#### 007) Altri contributi da famiglie non vincolati

vengono inserite le sottoelencate variazioni riguardanti i contributi volontari versati dagli studenti per ammissione esami di stato e di idoneità:

V. n 6 del 15/04/2023 € 2.000,00

v. n 26 del 17/11/2023 € 1.400,00

v. n 32 del 31/12/2023 € 380,00

Il tutto porta i contributi da famiglie non vincolati a € 3.780,00

#### 008) Contributi da imprese non vincolati

A fronte di una previsione iniziale di € 19.333 riguardanti sia il contributo per i due bar interni all'istituto sia per i distributori automatici sono state effettuate le seguenti variazioni:

v. n 28 del 17/11/2023 € 2.500,00 per contributo nuova gestione bar Ghislandi

v. n 31 del 31/12/2023 € - 1.083,00 variazione in negativo per contributo gestione bar Ghislandi riguardante la gestione cessata il 31/08/2023

v. n. 27 del 17/11/2023 € 228,00 contributo liberale di un'azienda del territorio.

Tali variazioni portano il contributo complessivo a € 20.978,00

Tali fondi sono stati appostati sull'aggregato A.1 per far fronte alle attività generali dell'Istituto, sull'A.2. per il funzionamento

**Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE**



amministrativo, sull' A.3 per finanziare acquisti di facile consumo ad uso didattico e in parte sul P. 1.4 per l'acquisto di attrezzature e strumenti di laboratorio

#### 010) Altri contributi da famiglie vincolati

Afferiscono a versamenti effettuati dalle famiglie degli studenti legati a corsi propedeutici ed esami per certificazioni linguistiche come da variazioni sottoelencate:

v. n 2 del 15/04/2023 € 3.385,00 per contributo corsi propedeutici per certificazioni linguistiche

€ 2.198,00 quota esami di certificazione lingue straniere

v. n 12 del 01/06/2023 € 84,00 quota esami di certificazione lingue straniere

Vengono inoltre inserite le quote erroneamente versate dalle famiglie per tasse statali per le quali si provvederà ad effettuare il relativo rimborso come da variazione sottoelencata

v. n 9 del 15/04/2023 € 46,30

Vengono inserite le variazioni sottoelencate relative a quota studenti per visita medica PCTO:

v. n 7 del 15/04/2023 € 1.060,00

v. n 12 del 01/06/2023 € 140,00

Quanto sopra porta il contributo delle famiglie vincolato a € 6.913,30.

#### 11) Contributo da imprese vincolati

Vengono inserite le seguenti variazioni

v. n 4 del 15/04/2023 € 5.000,00 contributo da aziende del territorio per gara nazionale moda organizzata dall'istituto

v. n 19 del 31/7/2023 € 2.000,00 contributo per concorso riservato agli studenti del corso moda.

Lo stanziamento definitivo del contributo da imprese vincolati diventa pertanto € 5.000,00

#### 8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Sottovoce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8			Rimborsi e restituzione somme	0,00	1.464,50	1.464,50	1.464,50	0,00	0,00
	5		Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	1.464,50	1.464,50	1.464,50	0,00	0,00

V. n 16 del 31/07/2023 € 1.464,50 riguardanti il rimborso Trinity per esami non effettuati.

#### 12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,11	2.636,72	2.636,72	2.636,72	0,00	0,00
	1	Interessi	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,11	0,11	0,11	0,11	0,00	0,00
	3	Altre entrate n.a.c.	0,00					

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE





				2.635,61	2.635,61	2.635,61	0,00	0,00
--	--	--	--	----------	----------	----------	------	------

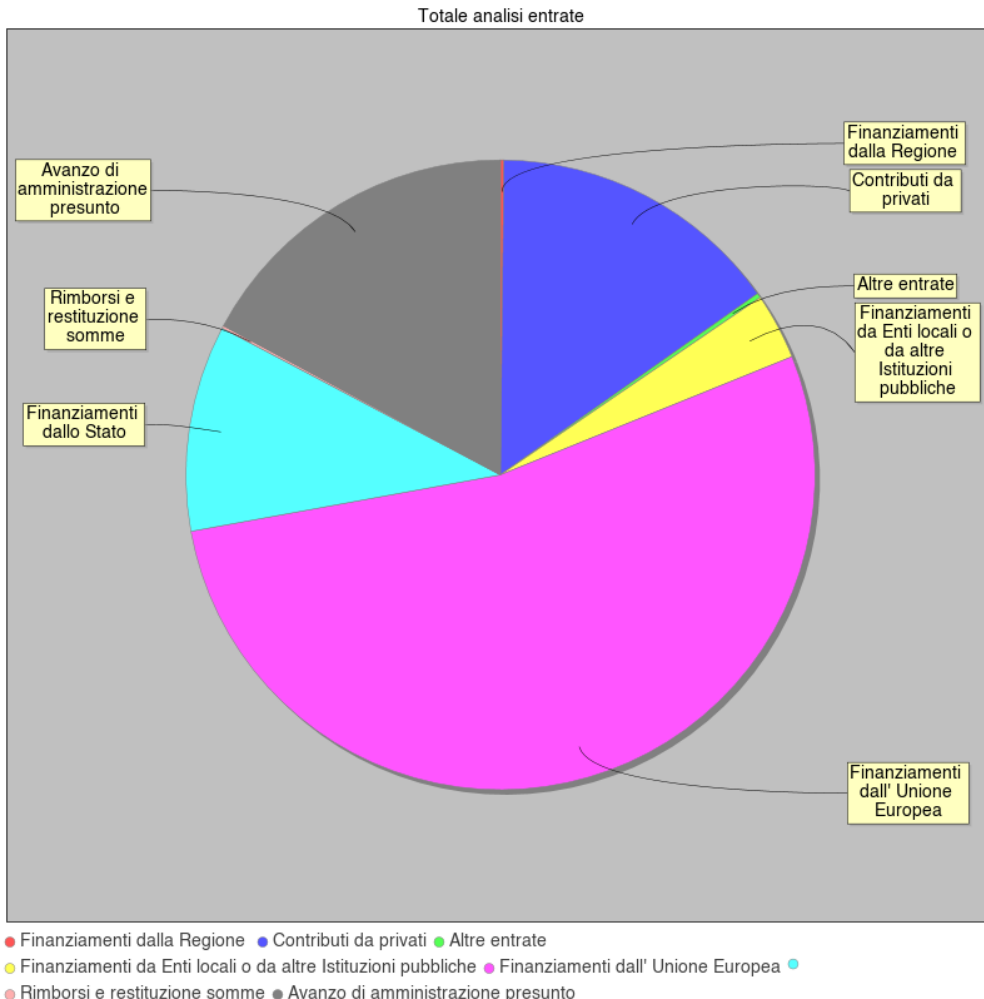
v. n 8 del 15/04/2023 € 1,00 interessi su CC

v. n 27 del 17/11/2023 € 800,00 rimborso assicurativo per sinistro automezzo istituto

v. n. 20 del 12/03/2023 € 835,61 rimborsi per codici iban errati

v. n 31 del 31/12/2023 € 1.000,00 partita di giro per rimborso carta di credito

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	192.299,38
Finanziamenti dall' Unione Europea	597.125,03
Finanziamenti dallo Stato	118.716,00
Finanziamenti dalla Regione	2.011,13
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	38.192,97
Contributi da privati	168.789,97
Rimborsi e restituzione somme	1.464,50
Altre entrate	2.636,72





### 3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	1.020.420,82	644.377,99	63,15 %
P. Progetti	92.097,91	43.205,01	46,91 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	1.113.518,73	687.583,00	
Avanzo di competenza		241.353,32	
Totale a pareggio		928.936,32	

Forte impulso è stato dato agli aggregati di spesa in particolare quelli afferenti all'area didattica con l'inserimento delle azioni del PNRR, nei progetti trovano collocazione, in continuità con i precedenti esercizi finanziari le varie attività specifiche non direttamente ascrivibili al funzionamento didattico, nonché le attività di formazione del personale.



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS F.TASSARA - G.GHISLANDI  
25043 BRENO (BS) VIA FOLGORE 16 C.F. 81002990174 C.M. BSIS001009

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	220.161,73	800.259,09	1.020.420,82	644.377,99	504.065,82	140.312,17	376.042,83
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.577,56	17.200,00	51.777,56	34.882,68	28.062,88	6.819,80	16.894,88
	2	Funzionamento amministrativo	50.152,03	29.175,76	79.327,79	64.781,79	41.380,96	23.400,83	14.546,00
	3	Didattica	59.756,11	607.941,03	667.697,14	405.894,54	307.295,39	98.599,15	261.802,60
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	61.806,21	9.809,62	71.615,83	34.420,00	34.420,00	0,00	37.195,83
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.869,82	134.850,74	137.720,56	99.122,49	88.614,27	10.508,22	38.598,07
	6	Attività di orientamento	11.000,00	1.281,94	12.281,94	5.276,49	4.292,32	984,17	7.005,45

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A			Attività amministrativo-didattiche	220.161,73	800.259,09	1.020.420,82	644.377,99	504.065,82	140.312,17	376.042,83
	1		Funzionamento generale e decoro della Scuola	34.577,56	17.200,00	51.777,56	34.882,68	28.062,88	6.819,80	16.894,88
		1	CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA	0,00	7.900,00	7.900,00	7.861,35	6.165,55	1.695,80	38,65
		2	FUNZIONAMENTO GENERALE E SICUREZZA	19.000,00	9.100,00	28.100,00	22.417,69	17.293,69	5.124,00	5.682,31
		3	RISORSE EX ART.231 COMMA 1 D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4	RISORSE EX ART.231 COMMA 7 D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5	RISORSE EX ART 23, COMMA 1 LETTERA A) DL 41 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	"RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	DM 162 2021 ESAMI DI STATO IN SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE EX ART 36 COMA 2 DL 21/2022 DISPOSITIVI PROTEZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9	RISORSE EX ART 39 BIS DL 115 2022 CONTENIMENTO DEL RISCHIO DA COVID 19	4.405,56	200,00	4.605,56	4.603,64	4.603,64	0,00	1,92
		10	PNRR 1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD	3.871,00	0,00	3.871,00	0,00	0,00	0,00	3.871,00
		11	PNRR 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI	7.301,00	0,00	7.301,00	0,00	0,00	0,00	7.301,00
	2		Funzionamento amministrativo	50.152,03	29.175,76	79.327,79	64.781,79	41.380,96	23.400,83	14.546,00
		1	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE	50.152,03	29.175,76	79.327,79	64.781,79	41.380,96	23.400,83	14.546,00
	3		Didattica	59.756,11	607.941,03	667.697,14	405.894,54	307.295,39	98.599,15	261.802,60
		1	FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE	43.381,68	28.612,00	71.993,68	45.132,66	40.217,02	4.915,64	26.861,02
		2	CORSI DI RECUPERO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA	10.000,00	2.170,00	12.170,00	9.176,75	8.369,75	807,00	2.993,25
		4	ISTRUZIONE DOMICILIARE	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
		5	PON FESR LABORATORI INNOVATIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6	RISORSE EX ART.231 COMMA 1 D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7	PON FESR-SMART CLASS-SECONDO CICLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8	RISORSE ART. 21 DL137/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS F.TASSARA - G.GHISLANDI  
25043 BRENO (BS) VIA FOLGORE 16 C.F. 81002990174 C.M. BSIS001009

		9	PON SUPPORTI DIDATTICI 19146/2020 10.2.2A-FSEPON-LO-20	253,41	0,00	253,41	0,00	0,00	0,00	253,41
		10	RISORSE EX ART 31, COMMA 1, LETTERA D D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	RISORSE EX ART 31 COMMA 6 D.L. 41/2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		12	"RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021"	31,24	0,00	31,24	31,24	31,24	0,00	0,00
		13	REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480/2021 -LO-2021-658 CUP G79J21009060006	23,52	0,00	23,52	0,00	0,00	0,00	23,52
		14	DIGITAL BOARD: - AVVISO 28966/2021 13.1.2A-FESRPON-LO- 2021-395 CUP G79J21009070006	16,27	0,00	16,27	0,00	0,00	0,00	16,27
		15	SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVV. DGEFID N. 10812 13 MAGGIO 2021 CUP G79J21013730001	9,55	0,00	9,55	0,00	0,00	0,00	9,55
		16	PATTI EDUCATIVI DI COMUNITÀ	2.075,44	0,00	2.075,44	0,00	0,00	0,00	2.075,44
		17	INTERVENTI INERCONNESSIONE DIGITALE FINALIZZATI ALLA DAD A FINANZIAMENTO REGIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18	RISTORI EDUCATIVI 2022	2.965,00	0,00	2.965,00	0,00	0,00	0,00	2.965,00
		19	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 2 NEXT GENERATION LABS -¿LOOKING AHEAD EMPOWERING LABS¿ CUP: G74D23000700006	0,00	164.644,23	164.644,23	150.742,15	97.202,10	53.540,05	13.902,08
		20	PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS ¿WELL-BEING & INNOVATION CUP G74D22007170006	0,00	219.823,10	219.823,10	200.811,74	161.475,28	39.336,46	19.011,36
		21	PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISP. SCOLASTICA ¿ D.M. 170/2022 ¿¿I FEEL GOOD¿ CUP : G74D22006400006	0,00	192.691,70	192.691,70	0,00	0,00	0,00	192.691,70
	4		Alternanza Scuola-Lavoro	61.806,21	9.809,62	71.615,83	34.420,00	34.420,00	0,00	37.195,83
		1	PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E ORIENTAMENTO (EX ALTERNANZA SCUOLA LAVORO)	48.907,47	9.809,62	58.717,09	34.420,00	34.420,00	0,00	24.297,09
		2	PON FSE ALTERNANZA SCUOLA LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3	PON FSE ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ALL'ESTERO SECONDA EDIZIONE	12.898,74	0,00	12.898,74	0,00	0,00	0,00	12.898,74
	5		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	2.869,82	134.850,74	137.720,56	99.122,49	88.614,27	10.508,22	38.598,07
		1	VISITE-VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO	2.869,82	114.884,74	117.754,56	99.122,49	88.614,27	10.508,22	18.632,07
		2	ERASMUS PROGETTO 2023-1-IT02- KA121-SCH-000122805 CUP G71I23000210001	0,00	19.966,00	19.966,00	0,00	0,00	0,00	19.966,00
	6		Attività di orientamento	11.000,00	1.281,94	12.281,94	5.276,49	4.292,32	984,17	7.005,45
		1	ORIENTAMENTO	4.000,00	1.281,94	5.281,94	2.128,17	1.144,00	984,17	3.153,77
		2	PLACEMENT	7.000,00	0,00	7.000,00	3.148,32	3.148,32	0,00	3.851,68

#### A01 Funzionamento generale e decoro della Scuola

Tale Attività viene così dettagliata:

A.1.1 CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA in tale aggregato trovano collocazione le somme utilizzate per acquisto di materiale di consumo per piccole manutenzioni e per acquisto di mobili e arredi.

#### A.1.2 FUNZIONAMENTO GENERALE E SICUREZZA

In questa attività trovano collocazione le seguenti spese sostenute per la sicurezza degli ambienti scolastici: contratto con RSPP, acquisto di dispositivi di sicurezza, guanti, materiale e strumentazioni per igienizzazione e pulizia degli ambienti. Trovano altresì allocazione le spese legate alla sicurezza dei dati, il contratto con il DPO. Sono state inserite anche le spese legate al medico competente.

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE



#### A.1.9 RISORSE EX ART 39 BIS DL 115 2022 CONTENIMENTO DEL RISCHIO DA COVID 19

Trova qui allocazione la quota di avanzo al 31/12/2022 utilizzata nella prima parte dell'esercizio finanziario per la messa in sicurezza dei locali

Per quanto riguarda

A.1.10 PNRR 1.2 ABILITAZIONE E FACILITAZIONE MIGRAZIONE AL CLOUD a fine esercizio finanziario è stata radiata la quota di residuo attivo in quanto si è rinunciato al progetto poichè di difficile attuazione.

A.1.11 PNRR 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI € 7.301,00 l'istituto ha provveduto a mettere a norma il sito istituzionale parte durante il precedente esercizio finanziario in parte nel corrente anno.

#### A02 Funzionamento amministrativo

In tale attività hanno trovato allocazione spese amministrative quali materiale di cancelleria, materiale informatico ad uso degli uffici, spese legate all'acquisto di software di gestione specifici, spese telefoniche, postali, di gestione del conto di tesoreria ecc..

#### A03 Didattica

Tale Attività viene così dettagliata:

A.3.1 FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE Trovano qui allocazione le spese riguardanti il funzionamento didattico quali l'acquisto di materiale di consumo per i laboratori caratterizzanti i vari percorsi di studio, materiale informatico ad uso didattico, software didattici, manutenzioni strumenti di laboratorio, assicurazione alunni.

A.3.3 POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA In tale voce di spesa hanno trovato collocazione vari interventi finalizzati al potenziamento delle competenze degli studenti quali corsi di riallineamento nelle aree di indirizzo e il progetto "guida turistica per un giorno" che ha caratterizzato tutto il corso turistico per la seconda parte dell'anno scolastico precedente e per la prima dell'anno scolastico in corso.

A.3.4 ISTRUZIONE DOMICILIARE non è stato movimentato

A.3.9 PON SUPPORTI DIDATTICI 19146/2020 10.2.2A-FSEPON-LO-20

A.3.12 RISORSE EX ART. 58, COMMA 4, D.L. 73/2021 € 61.587,41

A.3.13 REALIZZAZIONE DI RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS - AVVISO 20480 2021 -LO-2021-658

A.3.14 DIGITAL BOARD: - AVVISO 28966/2021 13.1.1AFESRPON- LO-2021-395

Gli stanziamenti suddetti accertati nell'esercizio finanziario 2021 quasi interamente utilizzati nei precedenti esercizi finanziari rimangono nel bilancio 2023 solo per resti esigui che sono stati radiati a fine anno

A.3.15 SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM € 16.000,00 tale stanziamento, accertato nel 2021 è stato utilizzato nel precedente per implementare le attività didattiche legate alle STEM a valere sul Piano Nazionale Scuola Digitale il resto rappresentante un'economia di spesa è stato radiato nel 2023

A.3.16 PATTI EDUCATIVI DI COMUNITÀ € 2.075,44 non ancora implementato

A.3.18 RISTORI EDUCATIVI 2022 € 2.965,00 non ancora implementato

A. 3.19 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 2 NEXT GENERATION LABS -"LOOKING AHEAD EMPOWERING LABS"

Tale aggregato facente parte dei finanziamenti PNRR che presenta uno stanziamento pari a € 164.644,23 è stato nell'ef 2023 implementato con l'acquisto di vari strumenti per la realizzazione dei laboratori STEM, Stampa 3D e laboratorio meccanico, le somme ancora a disposizione, riguardanti in particolare i costi indiretti verranno impegnate nel corrente anno finanziario

A.3.20 20 PIANO SCUOLA 4.0 AZIONE 1 NEXT GENERATION CLASSROOMS "WELL-BEING & INNOVATION"

Lo stanziamento previsto in questo aggregato, facente anch'esso parte del PNRR è di € 219.823,10 ed è stato impiegato per raggiungere i target indicati dal PNRR che consistevano nel trasformare in aule innovative almeno metà delle aule dell'istituto e somme ancora a disposizione, riguardanti in particolare i costi indiretti verranno impegnate nel corrente anno

**Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE**



finanziario.

#### A.3.21 PREVENZIONE E CONTRASTO DELLA DISP. SCOLASTICA D.M. 170/2022 : "I FEEL GOOD"

L'attività di contrasto alla dispersione scolastica per la quale sono stati stanziati € 192.691,70 non implementata nel 2023, vede l'Istituto impegnato nel corrente anno nell'effettuazione di corsi di recupero delle competenze di base oltre che all'attività di mentoring e coaching.

#### A304 Alternanza Scuola-Lavoro

suddiviso nelle sottovoci

#### A.4.1 PERCORSI PER LE COMPETENZE TRASVERSALI E ORIENTAMENTO (EX ALTERNANZA SCUOLA LAVORO)

In tale attività sono confluiti i compensi ai tutor di classe e alle specifiche figure professionali che hanno svolto attività legate ai PCTO oltre alle spese strettamente legate allo svolgimento dell'attività degli studenti presso le aziende.

#### A.4.3 PON FSE ALTERNANZA SCUOLA LAVORO ALL'ESTERO II ED.

Trattasi di residue disponibilità su progetti FSE a costo standard interamente realizzati nei precedenti esercizi finanziari

#### A.5.1 Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

In tale aggregato trovano collocazione i contributi delle famiglie per permettere agli studenti la partecipazione a visite guidate e viaggi d'istruzione oltre che a stage linguistici organizzati in Irlanda finalizzati al miglioramento della lingua inglese e all'acquisizione di competenze trasversali, grazie al soggiorno presso famiglie per una settimana.

#### A.5.2 ERASMUS PROGETTO 2023-1-IT02-KA121-SCH-000122805

L'Istituto, da sempre incentrato sull'internazionalizzazione, è stato assegnatario di un accreditamento settennale per il progetto Erasmus+. Per il corrente anno scolastico i fondi ricevuti dall'Agenzia Nazionale verranno utilizzati per uno scambio con una scuola Francese di Poitiers che vede in questi giorni impegnati n 27 studenti dell'istituto e 25 studenti Francesi.

#### A.6 Attività di orientamento

##### A.6.1 ORIENTAMENTO

Le spese inerenti all'attività afferiscono a creazione e riproduzione di video e spese di tipografia e alla organizzazione di attività legate all'orientamento in entrata e in uscita.

##### A.6.2 PLACEMENT

L'attività di Placement, legata alla profilatura degli studenti e alla realizzazione di un curriculum spendibile sul mercato del lavoro ha visto il coinvolgimento oltre che degli studenti delle classi terminali e dei docenti preposti a tale attività, anche delle aziende ed imprenditori del territorio.

#### P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	64.709,78	27.388,13	92.097,91	43.205,01	41.920,01	1.285,00	48.892,90
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.718,50	4.799,63	22.518,13	11.760,51	11.760,51	0,00	10.757,62
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.397,38	0,00	29.397,38	5.865,00	5.865,00	0,00	23.532,38

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS F.TASSARA - G.GHISLANDI  
25043 BRENO (BS) VIA FOLGORE 16 C.F. 81002990174 C.M. BSIS001009

	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.000,00	10.535,50	14.535,50	8.020,11	8.020,11	0,00	6.515,39
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.093,90	653,00	5.746,90	1.946,97	1.946,97	0,00	3.799,93
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	8.500,00	11.400,00	19.900,00	15.612,42	14.327,42	1.285,00	4.287,58

Tipologia	Categoria	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P			Progetti	64.709,78	27.388,13	92.097,91	43.205,01	41.920,01	1.285,00	48.892,90
	1		Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	17.718,50	4.799,63	22.518,13	11.760,51	11.760,51	0,00	10.757,62
		1	VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE	5.000,00	0,00	5.000,00	215,55	215,55	0,00	4.784,45
		2	PROGETTI CON FINANZIAMENTI ESTERNI	2.435,47	4.799,63	7.235,10	4.233,76	4.233,76	0,00	3.001,34
		3	PNSD-PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE	3.000,00	0,00	3.000,00	560,00	560,00	0,00	2.440,00
		4	LABORATORI E ATTREZZATURE	7.283,03	0,00	7.283,03	6.751,20	6.751,20	0,00	531,83
		5	PON FSE-PENSIERO COMPUTAZIONALE E CITTADINANZA DIGITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2		Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	29.397,38	0,00	29.397,38	5.865,00	5.865,00	0,00	23.532,38
		1	EDUCAZIONE ALLA SALUTE E ALLA LEGALITA	2.000,00	0,00	2.000,00	300,00	300,00	0,00	1.700,00
		2	PON FSE-INCLUSIONE SOCIALE E LOTTA AL DISAGIO	1.113,13	0,00	1.113,13	0,00	0,00	0,00	1.113,13
		3	PON-FSE COMPETENZE DI BASE	3.201,95	0,00	3.201,95	0,00	0,00	0,00	3.201,95
		4	PON-FSE POTENZIAMENTO DELLA CITTADINANZA EUROPEA	16.082,30	0,00	16.082,30	0,00	0,00	0,00	16.082,30
		5	PROGETTO MADRELINGUA	7.000,00	0,00	7.000,00	5.565,00	5.565,00	0,00	1.435,00
	3		Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	4.000,00	10.535,50	14.535,50	8.020,11	8.020,11	0,00	6.515,39
		1	CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE	3.000,00	10.535,50	13.535,50	8.020,11	8.020,11	0,00	5.515,39
		2	CERTIFICAZIONI TECNICO PROFESSIONALI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	4		Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	5.093,90	653,00	5.746,90	1.946,97	1.946,97	0,00	3.799,93
		1	FORMAZIONE DEL PERSONALE	5.000,00	653,00	5.653,00	1.946,97	1.946,97	0,00	3.706,03
		3	ERASMUS+KA1- MOBILITA' PERSONALE DELLA SCUOLA	93,90	0,00	93,90	0,00	0,00	0,00	93,90
		4	RISORSE EX ART.231 COMMA 1 D.L. 34/2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5		Progetti per "Gare e concorsi"	8.500,00	11.400,00	19.900,00	15.612,42	14.327,42	1.285,00	4.287,58
		1	PARTECIPAZIONE A CONCORSI	1.000,00	2.000,00	3.000,00	1.267,05	1.267,05	0,00	1.732,95
		2	PARTECIPAZIONE A GARE SPORTIVE	2.000,00	1.400,00	3.400,00	3.360,50	2.700,50	660,00	39,50
		3	GARA NAZIONALE MODA	5.500,00	8.000,00	13.500,00	10.984,87	10.359,87	625,00	2.515,13

I progetti, sia in ambito scientifico che umanistico sono finalizzati a sostenere economicamente le attività che da sempre caratterizzano l'istituto. Le "Certificazioni linguistiche" hanno permesso a numerosi studenti dell'istituto, oltre che a studenti provenienti da scuole di primo e secondo grado del territorio, di svolgere sia attività di preparazione che gli esami di certificazione. Il "Progetto madrelingua" da diversi anni offre agli studenti del corso turistico un'attività di potenziamento della lingua inglese grazie alla presenza di un esperto madrelingua. I "Progetti con finanziamenti esterni" permettono di svolgere attività in parte finanziate da aziende e enti del territorio quali la Comunità Montana di Vallecamonica che da diversi anni sostiene il supporto psicologico agli studenti con il progetto "Scuola".

Nei progetti per "Gare e concorsi" trovano collocazione i fondi destinati alla partecipazione a gare nazionali e di indirizzo che hanno sempre portato a importanti risultati per gli studenti dell'istituto. Lo stesso dicasi per la partecipazione a gare sportive che vede coinvolti oltre ai docenti di educazione fisica, numerosi studenti con ottimi piazzamenti nelle fasi zonali e provinciali.

Firmato digitalmente da ROBERTA PUGLIESE



Nei progetti formazione infine sono stati inseriti i costi legati alla formazione specifica di docenti e personale ATA.

L'ultima parte dell'a.s. 2022-23 ha visto la scuola impegnata nella realizzazione della Gara Nazionale di Moda, che ha coinvolto 28 studentesse provenienti da varie regioni d'Italia.

Per un'attenta disamina dei progetti si fa riferimento ai modelli I.

#### G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	98	Fondo di riserva	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00

Nessun prelievo è stato effettuato sul fondo di riserva

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	257.390,04
Acquisto di beni di consumo	124.168,57
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	315.358,02
Acquisto di beni d'investimento	391.750,36
Altre spese	12.819,71
Imposte e tasse	850,00
Rimborsi e poste correttive	10.182,03
Fondo di riserva	1.000,00

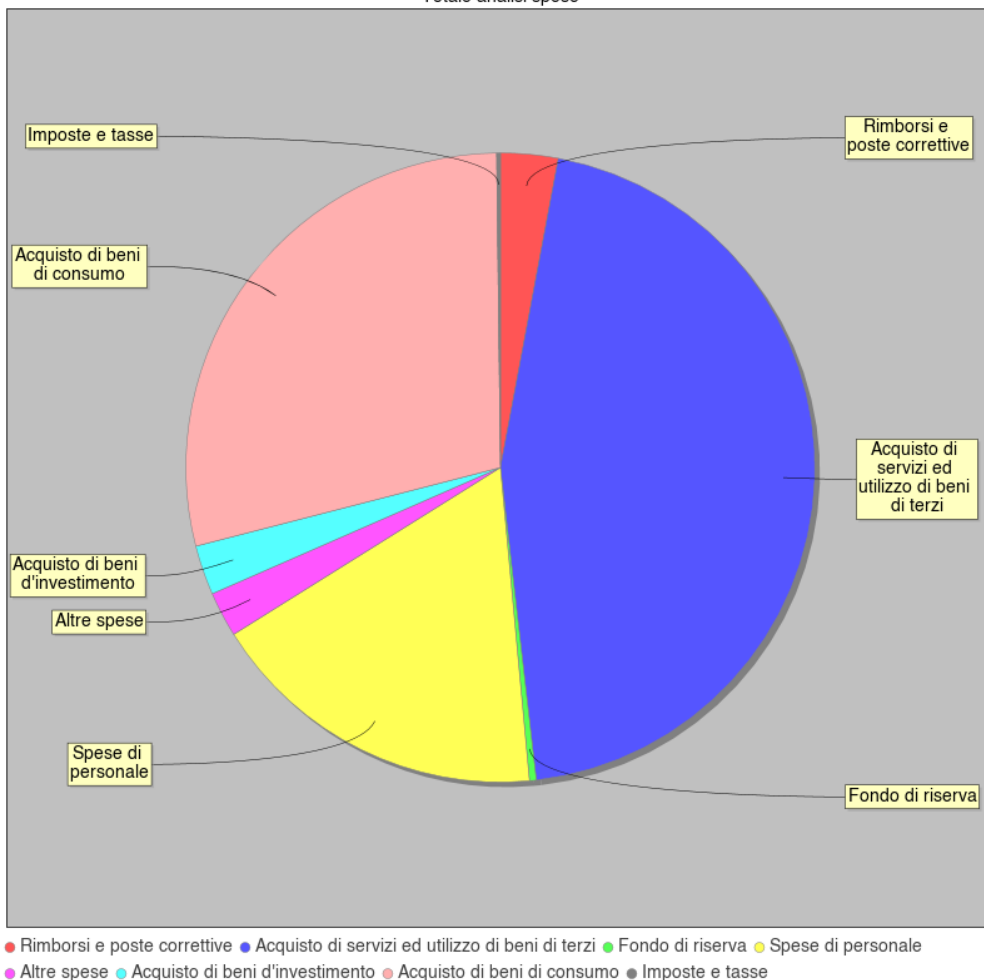




Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
IS F.TASSARA - G.GHISLANDI

25043 BRENO (BS) VIA FOLGORE 16 C.F. 81002990174 C.M. BSIS001009

Totale analisi spese





### 3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Nella disponibilità finanziaria da programmare trovano collocazione € 7716,97 corrispondenti a quattro residui inesigibili legati a vecchi contributi per Bar dell'Istituto.



## 4. Indici di Bilancio

### 4.1. Indici di bilancio per le Entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





## 4.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





## 5. Conclusioni

### 5.1. Conclusioni

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di Euro 1900,00 anticipati al D.S.G.A. con mandato n. 146 del 16/03/2023 di € 900,00 e mandato 477 del 12/09/2023 di € 1.000,00 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 226 del 22/12/2023

#### CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2023, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi, anche nell'intento di promuovere la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2023, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio d'Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma Annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

L'ISTITUTO SUPERIORE "Tassara Ghislandi", con le sue due succursali accoglie allievi provenienti preminentemente dalla Valle Camonica e dal Sebino.

Costituito da dieci indirizzi della Scuola Secondaria di Secondo Grado, l'Istituto, per il conseguimento degli obiettivi previsti dal Programma Annuale A.F. 2023, ha dovuto necessariamente tener conto del cambiamento di rotta rappresentato dagli effetti della post pandemia; gli ingenti fondi stanziati dal PNRR hanno permesso all'istituto di ampliare le dotazioni di strumentazioni informatiche e attrezzature tecniche per i diversi indirizzi di studio di cui si compone l'istituto, ma ha dovuto far fronte all'ingente sforzo organizzativo didattico finalizzato al recupero degli apprendimenti degli studenti mettendo in essere azioni finalizzate al supporto a tale cambiamento, sia in termini di utilizzo del personale, sia in termini di formazione specifica.

Si sottolinea infine che non si è attuata nessuna gestione di fondi fuori dal bilancio d'istituto.

BRENO, 14-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

**Maria Giulia Frerini**

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**Roberta Pugliese**