



Istituto Tecnico Tecnologico Statale

Indirizzi: Meccanica, Meccatronica ed Energia - Elettronica ed Elettrotecnica
 Informatica e Telecomunicazioni - Chimica, Materiali e Biotecnologie
 Grafica e Comunicazione – Corso Serale Informatica
 Viale Mazzini n. 31 San Severino Marche (MC) 62027
 C.F.: 83003910433 - C.M.: MCTF010005 - Tel. 0733 645777 - Fax 0733 645304
 Peo: info@divini.net; mctf010005@istruzione.it
 Pec: mctf010005@pec.istruzione.it
 Web: http://divini.edu.it/

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dall'art. 5 del D.I. 129/2018.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (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 10/02/2023 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	1.128.241,39	Programmazione definitiva	1120241,39	<i>Disp.fin.da programmare</i> 8.000,00
Accertamenti	805.996,53	Impegni	754.609,73	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 51.386,80
competenza	589.856,64	competenza	754.609,73	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni	residui 150.973,28	Pagamenti	residui 23.148,47	-36.928,28
Somme rimaste da riscuotere in competenza	216.139,89	Somme rimaste da pagare in competenza	0	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> 216.139,89
Residui non riscossi anni precedenti	34.621,53	Residui non pagati anni precedenti	0	
Totale residui attivi	250.761,42	Totale residui passivi	0	<i>Sbilancio residui (b)</i> 250.761,42
<i>Saldo cassa iniziale (c)</i>	159.798,49			
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<i>(a + b + c)</i> 373.631,63			

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	Disponibilità (b/a)*
Avanzo di amministrazione presunto	322.244,86	0	0%
Finanziamenti dall'Unione Europea	405.369,75	405.369,75	100%
Finanziamenti dallo Stato	73.447,02	73.447,02	100%
Finanziamenti dalla Regione	19.500,00	19.500,00	100%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	57.542,07	57.542,07	100%
Contributi da privati	249.865,13	249.865,13	100%
Rimborsi e restituzione somme	272,55	272,55	100%
Altre entrate	0,01	0,01	100%
Totale Entrate	1.128.241,39	805.996,53	71,44%
Disavanzo di Competenza	0,00	0,00	
Totale a Pareggio	1.128.241,39	805.996,53	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno 2023.

ANALISI DELLE ENTRATE

Aggregato 01 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato 01 Voce 01 - Non vincolato

Previsione iniziale 147.232,36

Data	Num.Variazione	Importo
31/07/2023	2	445,81
23/10/2023	3	-445,81

Variazione in Corso d'Anno 0

Previsione Definitiva 147.232,36

Aggregato 01 Voce 02 - Vincolato

Previsione iniziale 175.012,50

Variazione in Corso d'Anno 0

Previsione Definitiva 175.012,50

Aggregato 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

Aggregato 02 Voce 03 - Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	405.369,75

Variazione in Corso d'Anno 405.369,75

Previsione Definitiva 405.369,75

Somme Accertate 405.369,75

Somme Riscosse 197.098,86

Somme da Riscuotere 208.270,89

Previsione definitiva delle sottovoci:

002) Next Generation EU - PNRR € 405.369,75

Aggregato 03 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato 03 Voce 01 - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale 25.454,33

Data	Num.Variazione	Importo
30/11/2023	4	13.039,45
29/12/2023	5	14.228,19

Variazione in Corso d'Anno 27.267,64

Previsione Definitiva 52.721,97

Somme Accertate 52.721,97

Somme Riscosse 52.721,97

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

001) Funzionamento amministrativo-didattico € 26.427,53 - 004) orientamento € 840,11

Aggregato 03 Voce 03 - Finanziamenti per l'ampliamento dell'offerta formativa (ex . L. 440/97)

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
29/12/2023	5	6.621,31

Variazione in Corso d'Anno 6.621,31

Previsione Definitiva 6.621,31

Somme Accertate 6.621,31

Somme Riscosse 6.621,31

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

001) Risorse ex Direttiva n. 6/2023 - Viaggi d'istruzione € 6.621,31 Agevolazione studenti meno abbienti per viaggi di istruzione

Aggregato 03 Voce 06 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale 8.545,44

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	1.338,00
30/11/2023	4	4.220,30

Variazione in Corso d'Anno 5.558,30

Previsione Definitiva 14.103,74

Somme Accertate 14.103,74

Somme Riscosse 13.434,74

Somme da Riscuotere 669,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

001) ASL - PCTO € 4.220,3 - 023) formazione docenti € 1.338,00

Aggregato 04 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato 04 Voce 04 - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale 19.500,00

Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	19.500,00
Somme Accertate	19.500,00
Somme Riscosse	19.500,00
Somme da Riscuotere	0

Aggregato 05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato 05 Voce 02 - Provincia vincolati

Previsione iniziale	25.000,00
---------------------	-----------

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	31.237,11
23/10/2023	3	1.521,96
29/12/2023	5	-2.760,00

Variazione in Corso d'Anno	29.999,07
Previsione Definitiva	54.999,07
Somme Accertate	54.999,07
Somme Riscosse	54.999,07
Somme da Riscuotere	0

Previsione definitiva delle sottovoci:

005) affitto palasport € 1.521,96 - 006) utenze varie € 31.237,11 - 007) trasporto studenti al Palasport € -2.760,00

Aggregato 05 Voce 06 - Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	0
---------------------	---

Data	Num.Variazione	Importo
23/10/2023	3	1.925,00
30/11/2023	4	618,00

Variazione in Corso d'Anno	2.543,00
Previsione Definitiva	2.543,00
Somme Accertate	2.543,00
Somme Riscosse	2.543,00
Somme da Riscuotere	0

Previsione definitiva delle sottovoci:

002) premio concorso alunni € 618,00 - 003) contributo tirocinanti sostegno € 1.925,00

Aggregato 06 - Contributi da privati

Aggregato 06 Voce 01 - Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	20.000,00
---------------------	-----------

Data	Num.Variazione	Importo
29/12/2023	5	2.323,00

Variazione in Corso d'Anno	2.323,00
Previsione Definitiva	22.323,00
Somme Accertate	22.323,00
Somme Riscosse	22.323,00
Somme da Riscuotere	0

Previsione definitiva delle sottovoci:

001) contributo volontario € 2.323,00

Aggregato 06 Voce 04 - Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale 29.000,00 di cui: generale 2.300,00, settimana bianca 26.700,00

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	96.230,50
23/10/2023	3	17.334,00
30/11/2023	4	33.095,00
29/12/2023	5	8.142,00

Variazione in Corso d'Anno 154.801,50

Previsione Definitiva 183.801,50

Somme Accertate 183.801,50

Somme Riscosse 176.601,50

Somme da Riscuotere 7.200,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

001) Settimana bianca € 23.360,00 (saldo 22/23 e acconto 23/24) - 006) Soggiorno studio Irlanda Inghilterra (acconto e saldo 23/24) € 23.760,00 - 009) Saldo Viaggio classi V a.s 22/23 € 33.006,00 - 014) Viaggi istruzione biennio anno precedente € 26,00 - 015) Viaggi istruzione classi III a.s 22/23 € 16.380,00 - 016) Viaggi Istruzione classi IV a.s. 22/23 € 26.425,00 - 017) Tivoli biennio a.s. 22/23 € 4.497,00 - 018) Ravenna biennio a.s. 22/23 € 4.338,50 - 019) Roma Fao e Vittoriano a.s 23/24 € 3.885,00 - 020) Anticipo Viaggio classi V a.s. 23/24 € 18.894,00 - 021) Potenza Picena a.s. 23/24 € 230,00.

Aggregato 06 Voce 05 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale 5.000,00

Data	Num.Variazione	Importo
29/12/2023	5	-835,66

Variazione in Corso d'Anno -835,66 per minor fabbisogno

Previsione Definitiva 4.164,34

Somme Accertate 4.164,34

Somme Riscosse 4.164,34

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

001) Studenti per assicurazione € -835,66 minor fabbisogno.

Aggregato 06 Voce 06 - Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
23/10/2023	3	648,00

Variazione in Corso d'Anno 648,00

Previsione Definitiva 648,00

Somme Accertate 648,00

Somme Riscosse 648,00

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

001) personale per assicurazione € 648,00

Aggregato 06 Voce 07 - Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	50,00
23/10/2023	3	60,00

Variazione in Corso d'Anno 110,00

Previsione Definitiva 110,00

Somme Accertate 110,00

Somme Riscosse 110,00

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

002) manutenzione pc in comodato d'uso € 50,00 - 003) rimborso danni € 60,00

Aggregato 06 Voce 08 - Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale 10.100,00

Variazione in Corso d'Anno 0

Previsione Definitiva 10.100,00 (contributi contrattuali gestori distributori automatici e fornitura pizza)

Somme Accertate 10.100,00

Somme Riscosse 10.100,00

Somme da Riscuotere 0

Aggregato 06 Voce 09 - Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	12.777,00

Variazione in Corso d'Anno 12.777,00

Previsione Definitiva 12.777,00

Somme Accertate 12.777,00

Somme Riscosse 12.777,00

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

002) Contributo Fondazione CARIMA € 10.577,00 - 003) contributo LACAM per utilizzo aule € 2.000,00 - 004)

contributo FNP premio partecipazione concorso € 200,00

Aggregato 06 Voce 10 - Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	7.893,52
29/12/2023	5	2.735,00

Variazione in Corso d'Anno 10.628,52

Previsione Definitiva 10.628,52

Somme Accertate 10.628,52

Somme Riscosse 10.628,52

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

001) icdl eqdl € 7.265,00 (esami e skill cards) - 002) Pet € 1.288,00 (esami) - 004) First € 2.075,52 (esami)

Aggregato 06 Voce 11 - Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
30/11/2023	4	1.000,00
29/12/2023	5	2.000,00

Variazione in Corso d'Anno 3.000,00

Previsione Definitiva 3.000,00

Somme Accertate 3.000,00

Somme Riscosse 3.000,00

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

002) Contributo aziende per borse di studio € 3.000,00

Aggregato 06 Voce 12 - Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	2.312,77

Variazione in Corso d'Anno 2.312,77

Previsione Definitiva 2.312,77

Somme Accertate 2.312,77

Somme Riscosse 2.312,77

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

001) rimborso sinistro € 2.312,77

Aggregato 08 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato 08 Voce 05 - Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
23/10/2023	3	272,55

Variazione in Corso d'Anno 272,55

Previsione Definitiva 272,55

Somme Accertate 272,55

Somme Riscosse 272,55

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

002) rimborso da Istituto Cassiere € 272,55

Aggregato 12 - Altre entrate

Aggregato 12 Voce 02 - Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	0,01

Variazione in Corso d'Anno 0,01

Previsione Definitiva 0,01

Somme Accertate 0,01

Somme Riscosse 0,01

Somme da Riscuotere 0

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) ccb € 0,01

RIEPILOGO DELLE USCITE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	Disponibilità (b/a)*
Attività'	1.081.667,82	732.185,21	67,69%
Progetti	38.573,57	22.424,52	58,13%
Fondo di riserva	0	0	
Disponibilità finanziaria da programmare	8000	0	0%
Totale Spese	1.128.241,39	754.609,73	66,88%
Disavanzo di Competenza	0,00	51.386,80	
Totale a Pareggio	1.128.241,39	805.996,53	

(*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

ANALISI DELLE USCITE

Aggregato A Voce A0101 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Previsione iniziale 28.503,17

Data	Num. Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	1.103,60	Provincia MC per oneri
23/10/2023	3	-445,81	Storno in A01.08 per insufficienza aiuti bis
30/11/2023	4	18,71	Storno da fondo di riserva
29/12/2023	5	4.228,19	Integrazione MIM Funzionamento

Variazione in Corso d'Anno 4904,69

Previsione Definitiva 33.407,86

Somme Impegnate 17.998,72

Somme Pagate 17.998,72

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0102 - Spese di Investimento

Previsione iniziale 18.752,56

Variazione in Corso d'Anno 0

Previsione Definitiva 18752,56

Somme Impegnate 0

Somme Pagate 0

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0103 - Manutenzione Edificio

Previsione iniziale 10.000,00

Variazione in Corso d'Anno 0

Previsione Definitiva 10.000,00

Somme Impegnate 4.155,97

Somme Pagate 4.155,97

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0104 - Amministrazione di sistema

Previsione iniziale 3.981,00
Variazione in Corso d'Anno 0
Previsione Definitiva 3981
Somme Impegnate 3981
Somme Pagate 3981
Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0105 - RSPP

Previsione iniziale 2.654,00
Variazione in Corso d'Anno 0
Previsione Definitiva 2.654,00
Somme Impegnate 2.654,00
Somme Pagate 2.654,00
Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0106 - Esame di Stato 19/20 - Risorse ex art.231, c.7 DL 32/2020

Previsione iniziale 2.110,30
Variazione in Corso d'Anno 0
Previsione Definitiva 2.110,30
Somme Impegnate 0
Somme Pagate 0
Somme da Pagare 0

Somma accantonata in attesa di svincolo o di richiesta restituzione.

Aggregato A Voce A0108 - Risorse ex Art. 39-bis c. 1 D. L. 115/2022 - lett. b)

Previsione iniziale 3.099,05

Data	Num.Variazione	Importo	Note
31/07/2023	2	445,81	Storno da A01.01 per insufficienza aiuti bis

Variazione in Corso d'Anno 445,81
Previsione Definitiva 3.544,86
Somme Impegnate 3.544,86
Somme Pagate 3.544,86
Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0109 - POR MARCHE - SANIFICATORI 2022

Previsione iniziale 19.500,00
Variazione in Corso d'Anno 0
Previsione Definitiva 19.500,00
Somme Impegnate 19.499,87
Somme Pagate 19.499,87
Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0201 - Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale 28.314,89

Data	Num.Variazione	Importo	Note
------	----------------	---------	------

27/06/2023	1	32.446,29	Fondi Provincia e rimborso sinistri
29/12/2023	5	-460,00	Storno in A02.02 maggior fabbisogno rispetto al finanziamento PNRR per migrazione al cloud

Variazione in Corso d'Anno 31.986,29

Previsione Definitiva 60.301,18

Somme Impegnate 23.426,73

Somme Pagate 23.426,73

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0202 - PNRR - PA DIGITALE - MIGRAZIONE CLOUD

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	3.871,00	Fondi PNRR
29/12/2023	5	460,00	Storno da A02.01

Variazione in Corso d'Anno 4.331,00

Previsione Definitiva 4.331,00

Somme Impegnate 4.331,00

Somme Pagate 4.331,00

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0203 - PNRR PA DIGITALE - SITO WEB - Avviso Misura 1.4.1

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	7.301,00	Fondi PNRR

Variazione in Corso d'Anno 7.301,00

Previsione Definitiva 7.301,00

Somme Impegnate 0

Somme Pagate 0

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0301 - Didattica

Previsione iniziale 85.947,91

Data	Num.Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	10.779,00	Contributi Carima, CISL, Lacam
23/10/2023	3	2.229,96	Prov. per Palasport, Ass.ne personale ecc.
30/11/2023	4	13.817,34	4/12 Funz. amm.vo, eccellenze, borse Ditte
29/12/2023	5	10.727,34	Borse ditte, integr. Funz. amm.vo, variazioni per maggiori o minori contr. Provincia e famiglie rispetto alla previsione

Variazione in Corso d'Anno 37.553,64

Previsione Definitiva 123.501,55

Somme Impegnate 58.685,14

Somme Pagate 58.685,14

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0302 - Corsi di Recupero Sport Didat

Previsione iniziale 15.033,89

Data	Num.Variazione	Importo
23/10/2023	3	272,55

Variazione in Corso d'Anno	272,55
Previsione Definitiva	15.306,44
Somme Impegnate	8.528,63
Somme Pagate	8.528,63
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0303 - Istruzione Domiciliare

Previsione iniziale	234,88
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	234,88
Somme Impegnate	0
Somme Pagate	0
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0307 - Progetti inclusione

Previsione iniziale	2727,91
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	2727,91
Somme Impegnate	713,26
Somme Pagate	713,26
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0308 - TFA Sostegno

Previsione iniziale	1.800,01
---------------------	----------

Data	Num.Variazione	Importo	Note
23/10/2023	3	1925	UNIMC per tirocinio sostegno A.A. 20/21

Variazione in Corso d'Anno	1.925,00
Previsione Definitiva	3.725,01
Somme Impegnate	2.012,49
Somme Pagate	2.012,49
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0320 - PON Digital Board-Avv.28966/2021-13.1.2A-FESRPON-MA-2021-69-CUP

F59J21008190006

Previsione iniziale	0,02
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	0,02
Somme Impegnate	0
Somme Pagate	0
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0323 - PON - LABORATORI GREEN - CUP:F54D22000270006

Previsione iniziale	128.441,94
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	128.441,94
Somme Impegnate	128.416,39
Somme Pagate	128.416,39
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0325 - PNRR - DISPERSIONE - D.M. 170/22 - M4C1I1.4-2022-981-P-16717

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	110.327,43

Variazione in Corso d'Anno 110.327,43

Previsione Definitiva 110.327,43

Somme Impegnate 0

Somme Pagate 0

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0326 - PNRR CLASSROOMS Azione 1- D.M. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-961-P-12450

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	119.226,09

Variazione in Corso d'Anno 119.226,09

Previsione Definitiva 119.226,09

Somme Impegnate 107.767,15

Somme Pagate 107.767,15

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0327 - PNRR LABS Azione 2 - D.M. 218/2022 - M4C1I3.2-2022-962-P-16724

Previsione iniziale 0

Data	Num.Variazione	Importo
27/06/2023	1	164.644,23

Variazione in Corso d'Anno 164.644,23

Previsione Definitiva 164.644,23

Somme Impegnate 145.556,86

Somme Pagate 145.556,86

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0401 - ASL - Percorsi per le Competenze Trasversali e per l'Orientamento

Previsione iniziale 32.228,54

Data	Num.Variazione	Importo	Note
30/11/2023	4	4220,30	4/12 finanziamento MIM per PCTO

Variazione in Corso d'Anno 42.20,30

Previsione Definitiva 36.448,84

Somme Impegnate 25.532,59

Somme Pagate 25.532,59

Somme da Pagare 0

Aggregato A Voce A0501 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale 2.676,38

Data	Num.Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	51.666,50	Quote per viaggi di istruzione classi I, II, III e IV a.s. 2022/23 e inizio a.s. 2023/24
23/10/2023	3	-2,50	
30/11/2023	4	4.025,00	
29/12/2023	5	6.673,81	

Variazione in Corso d'Anno	62.362,81
Previsione Definitiva	65.039,19
Somme Impegnate	55.238,00
Somme Pagate	55.238,00
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0502 - Settimana Bianca

Previsione iniziale	26.700,00
---------------------	-----------

Data	Num.Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	1.910,00	Saldo pe a.s. 2022/23
23/10/2023	3	6.752,50	Acconti per a.s. 2023/24
30/11/2023	4	7.050,00	
29/12/2023	5	7.650,00	

Variazione in Corso d'Anno	23.362,50
Previsione Definitiva	50.062,50
Somme Impegnate	50.062,50
Somme Pagate	50.062,50
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0505 - Soggiorno Inghilterra Irlanda

Previsione iniziale	3.400,00
---------------------	----------

Data	Num.Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	9.648,00	Acconto per soggiorno ottobre 2023
23/10/2023	3	10584	Saldo
30/11/2023	4	4088	
29/12/2023	5	37,5	

Variazione in Corso d'Anno	24.357,50
Previsione Definitiva	27.757,50
Somme Impegnate	27.757,50
Somme Pagate	27.757,50
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0509 - Viaggio istruzione classi quinte

Previsione iniziale	0
---------------------	---

Data	Num.Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	35.054,00	Viaggio a.s. 2022/23
30/11/2023	4	18.492,00	Acconto viaggio 2023/24
29/12/2023	5	402,00	

Variazione in Corso d'Anno	53.948,00
Previsione Definitiva	53.948,00
Somme Impegnate	35.054,00
Somme Pagate	35.054,00
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0601 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	7.657,24
---------------------	----------

Data	Num.Variazione	Importo
30/11/2023	4	840,11

Variazione in Corso d'Anno	840,11
----------------------------	--------

Previsione Definitiva	8.497,35
Somme Impegnate	1.373,37
Somme Pagate	1.373,37
Somme da Pagare	0

Aggregato A Voce A0606 - AVVISI 440 PROGETTO ORIENTAMENTO

Previsione iniziale	5.895,18
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	5.895,18
Somme Impegnate	5.895,18
Somme Pagate	5.895,18
Somme da Pagare	0

Aggregato P Voce P0101 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale	3.033,63
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	3.033,63
Somme Impegnate	2.615,76
Somme Pagate	2.615,76
Somme da Pagare	0

Aggregato P Voce P0111 - PROGETTO TRANSIZIONE ECOLOGICA

Previsione iniziale	978,99
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	978,99
Somme Impegnate	978,99
Somme Pagate	978,99
Somme da Pagare	0

Aggregato P Voce P0112 - PNRR formazione alla transizione digitale

Previsione iniziale	2.000,00
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	2.000,00
Somme Impegnate	0
Somme Pagate	0
Somme da Pagare	0

Aggregato P Voce P0202 - Biblioteca

Previsione iniziale	865,49
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	865,49
Somme Impegnate	0
Somme Pagate	0
Somme da Pagare	0

Aggregato P Voce P0204 - Laboratorio teatrale

Previsione iniziale	3.000,00
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	3.000,00
Somme Impegnate	1.233,00
Somme Pagate	1.233,00

Somme da Pagare 0

Aggregato P Voce P0302 - Pet - Certificazioni Internazionali

Previsione iniziale 2.008,31

Data	Num.Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	3363,52	Quote esami PET e FIRST
30/11/2023	4	421,29	Storno da F.do riserva

Variazione in Corso d'Anno 3.784,81

Previsione Definitiva 5.793,12

Somme Impegnate 5.793,12

Somme Pagate 5.793,12

Somme da Pagare 0

Aggregato P Voce P0305 - Ecdl Eqdl

Previsione iniziale 4.795,51

Data	Num.Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	4.530,00	Quote esami e skill cards ICDL
29/12/2023	5	2.735,00	

Variazione in Corso d'Anno 7.265,00

Previsione Definitiva 12.060,51

Somme Impegnate 6.237,86

Somme Pagate 6.237,86

Somme da Pagare 0

Aggregato P Voce P0401 - Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"

Previsione iniziale 2.944,93

Data	Num.Variazione	Importo	Note
27/06/2023	1	1.338,00	MIM per formazione docenti 2022/23

Variazione in Corso d'Anno 1.338,00

Previsione Definitiva 4.282,93

Somme Impegnate 1.407,59

Somme Pagate 1.407,59

Somme da Pagare 0

Aggregato P Voce P0402 - Risorse ex Art. 39-bis c. 1 D. L. 115/2022 lett. a)

Previsione iniziale 2.400,00

Variazione in Corso d'Anno 0

Previsione Definitiva 2.400,00

Somme Impegnate 2.400,00

Somme Pagate 2.400,00

Somme da Pagare 0

Aggregato P Voce P0502 - PROGETTI SPORTIVI - EDUCAZIONE ALLA SALUTE

Previsione iniziale 3.859,10

Variazione in Corso d'Anno 0

Previsione Definitiva 3.859,10

Somme Impegnate 1.758,20

Somme Pagate 1.758,20

Somme da Pagare 0

Aggregato P Voce P0503 - DEBATE

Previsione iniziale	299,80
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	299,80
Somme Impegnate	0
Somme Pagate	0
Somme da Pagare	0

Aggregato R Voce R98 - Fondo di riserva

Previsione iniziale	1.000,00
---------------------	----------

Data	Num.Variazione	Importo	Note
30/11/2023	4	-1.000,00	Storno di fine esercizio

Variazione in Corso d'Anno	-1.000,00
Previsione Definitiva	0
Somme Impegnate	0
Somme Pagate	0
Somme da Pagare	0

Aggregato Z Voce Z01 - Disponibilita' finanziaria da programmare

Previsione iniziale	8.000,00
Variazione in Corso d'Anno	0
Previsione Definitiva	8.000,00
Somme Impegnate	0
Somme Pagate	0
Somme da Pagare	0

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			159.798,49
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2023	
Riscossioni	150.973,28	589.856,64	
Pagamenti	23.148,47	754.609,73	
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio			12.2870,21
Residui Attivi	34.621,53	216.139,89	
Residui Passivi	0	0	
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023			373.631,63

STATO PATRIMONIALE

	Situazione al 01/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
ATTIVI			
Totale Immobilizzazioni	644102,54	168690,3	812792,84
Totale Disponibilità	376876,82	-3245,19	373631,63
Totale dell'Attivo	1020979,36	165445,11	1186424,47
Deficit Patrimoniale	0	0	0
Totale a Pareggio			
PASSIVO			
Totale Debiti	23148,47	-23148,47	0
Consistenza Patrimoniale	997830,89	188593,58	1186424,47
Totale a Pareggio			

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 01/01/2023	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Esercizio 2023	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	185.594,84	150.973,28	34.621,53	216.139,89	0,03	250.761,42

	Iniziali al 01/01/2023	Pagati	Da Pagare	Residui Esercizio 2023	Variaz. in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	23.148,47	23.148,47	0	0	0	0

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette l'analisi dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme Impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	42.042,42	5,5714 %
02	Acquisto di beni di consumo	51.407,06	6,8124 %
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	253.719,56	33,6226 %
04	Acquisto di beni d'investimento	394.752,44	52,3121 %
05	Altre spese	10.373,25	1,3747 %
09	Rimborsi e poste correttive	2.315,00	0,3068 %
	Totale	754.609,73	

FONDO ECONOMALE PER LE MINUTE SPESE

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 € 600, anticipato al D.S.G.A. con mandato n.304 del 13/06/2023, è stato regolarmente restituito, per € 600, con apposita reversale n.98 del 16/12/2023.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa), come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca. Riguardo al mod. J (situazione amministrativa definitiva) sono presenti due versioni: con e senza partite di giro.

CONCLUSIONI

L'anno 2023 ha visto il ritorno alla normalità rispetto alla situazione legata alla pandemia.

La scuola ha partecipato sistematicamente a tutti gli avvisi di finanziamento che sono stati pubblicati.

L'anno è stato caratterizzato dall'emissione dei bandi PNRR, contributi che se da una parte sono serviti per rinnovare le attrezzature e i laboratori dell'istituto, dall'altra hanno impegnato fortemente tutte le componenti scolastiche chiamate ad erogare e frequentare una pluralità di interventi formativi che hanno fortemente appesantito tutta la struttura sia sul piano didattico che amministrativo.

Delle dotazioni strumentali hanno usufruito sia le aule sia le singole specializzazioni con attrezzature mirate per

le specifiche necessità. L'accesso ai consistenti finanziamenti di cui sopra (fondi europei, fondi statali, ecc...) ha permesso di incrementare anche il conto del patrimonio (Mod. K) con l'investimento in beni durevoli.

Sul piano della ricostruzione della nuova sede del Divini, purtroppo, il 2023 ha visto solo avanzare lentamente i lavori per la nuova palestra, ad oggi non ancora consegnata. Per quanto riguarda l'edificio principale i lavori si sono fermati per tutta la durata dell'anno e sono ripresi solo nel gennaio 2024, anche grazie alle ripetute mobilitazioni pubbliche del Divini e del Sindaco di San Severino Marche.

Alle fine l'Ufficio Speciale per la Ricostruzione è riuscito a far ripartire i lavori, lavori che dovrebbero avere termine in base al contratto nel marzo del 2025.

Certamente questa situazione di precarietà logistica influisce negativamente sulla programmazione complessiva, sulle iscrizioni degli alunni e sugli investimenti dell'Istituto.

Ci attendiamo un 2024 ancora di transizione e speriamo che nel settembre 2025 sia possibile trasferire tutti gli alunni nella nuova sede e avviare una nuova era per l'Istituto Tecnico Tecnologico Statale "E. Divini".

San Severino Marche, 14 marzo 2024

IL DIRETTORE S.G.A.

Sabrina Rossi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Sandro Luciani