

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. ASSISI 1

06081 ASSISI (PG) - VIA S. ANTONIO 1 - C.F. 80004090546 C.M. PGIC83500T

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.I. 129/2018)

Il conto consuntivo per l'anno **2023** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (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 entrata e il riepilogo per tipologia 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 **06/02/2023** con provvedimento n. **24** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	578.788,60	Programmazione definitiva	578.788,60	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	379.942,54	Impegni	306.599,03	Avanzo/Disavanzo di competenza	73.343,51
Riscossioni competenza	265.059,28	Pagamenti competenza	259.216,77		
Riscossioni residui	133.983,13	Pagamenti residui	54.022,47	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	85.803,17
Somme rimaste da riscuotere	114.883,26	Somme rimaste da pagare	47.382,26	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	67.501,00
(+) =		(+) =			

Residui non riscossi anni precedenti	34.521,13	Residui non pagati anni precedenti	6.397,96
(=)		(=)	

Totale residui attivi	149.404,39	Totale residui passivi	53.780,22	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	95.624,17
				Saldo di cassa iniziale (c)	90.762,23
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	272.189,57

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	198.846,06	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	168.961,46	168.961,46	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	29.391,98	29.391,98	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	11.394,33	12.434,33	109,13%
06 - Contributi da privati	166.800,78	165.760,78	99,38%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	3.393,96	3.393,96	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,03	0,03	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	578.788,60	379.942,54	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		379.942,54	

(*) 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 cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l' anno 2023.

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.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 74.730,65

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 74.730,65

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 124.115,41

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 124.115,41

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 5.082,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	5.082,00	Finanziamento da Unione Europea: 10.1.1A-FSEPON-UM-2023-22 (PON I-Care per alunni ucraini)

Previsione definitiva € 5.082,00

Somme accertate € 5.082,00

Riscosso € 4.319,70

Rimasto da riscuotere € 762,30 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.1.1 - PON FSE COMPETENZE DI BASE INFANZIA UM-2017-36 €. 0,00, 2.1.2 - PON FSE COMPETENZE DI BASE PRIMARIA UM-2017-66 €. 0,00, 2.1.3 - scuola capofila pagamento Revisori dei Conti €. 0,00, 2.1.4 - PON per la scuola FSE um-2021-57 €. 0,00, 2.1.5 - PON per la scuola FSE-UM-2021-62 €. 0,00, 2.1.6 - PON-FESR-UM-2021-72 AZIONE 13.1.1A €. 0,00, 2.1.7 - FSE 36723 del 15/03/2023 (I-Care) €. 5.082,00

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
 Somme accertate € 0,00
 Riscosso € 0,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.2.1 - pON PER LA SCUOLA smart class €. 0,00, 2.2.2 - PON FESR CABLAGGI UM-2021-72 €. 0,00, 2.2.3 - FESR PON UM-2021 15 DIGITAL BOARD €. 0,00, 2.2.4 - PON per la scuola (FESR) - REACT eu (2022-20) €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 163.879,46

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	100.597,01	Ministero Istruzione Roma: Finanziamento PNRR Next Generation EU
31/12/2023		EF	63.282,45	Assestamento al 31/12/2023

Previsione definitiva € 163.879,46
 Somme accertate € 163.879,46
 Riscosso € 50.298,50
 Rimasto da riscuotere € 113.580,96 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.3.1 - FINANZIAMENTO PNRR - NEXT GENERATION EU €. 100.597,01, 2.3.2 - STEM Multilinguistiche nelle Scuole Statali €. 63.282,45, 2.3.3 - Formazione del Personale Scolastico per Transizione Digitale €. 0,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.763,98
 Variazioni in corso d'anno € 15.628,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	331,18	finanziamento rimborso riviste ex art. 1 comma 389 L. 160/2019
30/11/2023		CI	8.681,02	Ministero dell'Istruzione: Quota funzionamento amministrativo (4/12 sett-dic 2023): € 5.666,33 (A2-funz. amm.vo di cui € 145,00 per A3-alunni H) + € 2,828,00 (A2 - Revisori dei Conti) + Quota per Orientamento (Continuità P11)

31/12/2023		EF	6.615,80	Assestamento al 31/12/2023
------------	--	----	----------	----------------------------

Previsione definitiva	€	29.391,98
Somme accertate	€	29.391,98
Riscosso	€	29.391,98
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 03 Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.3.1 - PNSD- ANIMATORE DIGITALE €. 0,00, 3.3.2 - PNSD-STEM- 21/22 AVVISO 10812 €. 0,00

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - MINISTERO PARI OPPORTUNITA STEM €. 0,00, 3.6.2 - RISORSE EX ART. 231 COMMA 1, D.L.34/2020 €. 0,00, 3.6.3 - risorse ex art 31, comma 1, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.4 - risorse finalizzate acquisto DAE e similia €. 0,00, 3.6.5 - Risorse ex art. 31, COMMA 6, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.6 - contrasto alla poverta D.M.48/21 ART. 3 COMMA 1 €. 0,00, 3.6.7 - SOSTEGNI BIS- risorse ex art. 58 comma 4 DL73/21 €. 0,00, 3.6.8 - fondi psicologo- art. 1 comma 697 legge 234/2021 €. 0,00, 3.6.9 - RISORSE EX ART. 36, COMMA 2 d.l. 21/2022 €. 0,00, 3.6.10 - Risorse ex. art. 39 bis D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.11 - ANIMATORE DIGITALE €. 0,00

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 8.914,33

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2023		CI	8.914,33	Comune di Assisi: contributi per POF A.S. 2022-2023 € 8.914,33

Previsione definitiva € 8.914,33

Somme accertate € 9.954,33

Riscosso € 9.954,33

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.3.1 - POF € 8.914,33, 5.3.2 - FUNZIONAMENTO € 0,00, 5.3.3 - e € 0,00, 5.3.4 - contributi per progetti didattici € 0,00

Annotazioni:

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.4.1 - FINANZIAMENTO PER ELEZIONI DI CAMERA DEI DEPUTATI € 0,00

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.280,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	200,00	Premiazione per Calendimaggio
30/06/2023		CI	1.080,00	IIS Casssata Gattapone: finanziamento per aggiornamento docenti da parte della scuola capofila

Previsione definitiva	€	1.280,00
Somme accertate	€	1.280,00
Riscosso	€	740,00
Rimasto da riscuotere	€	540,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 5.5.1 - frutta nella scuola €. 0,00, 5.5.2 - ente calendimaggio-Pro Loco rivortorto €. 200,00, 5.5.3 - finanziamento per aggiornamento da IIS gattapone €. 1.080,00, 5.5.4 - comitato AVIS €. 0,00

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	1.200,00	Università degli Studi di Perugia: Contributo per 3 tirocinanti

Previsione definitiva	€	1.200,00
Somme accertate	€	1.200,00
Riscosso	€	1.200,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 5.6.1 - COMUNE DI PERUGIA €. 0,00, 5.6.2 - Università di Perugia €. 1.200,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	142.814,15

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	82.426,85	Genitori degli alunni: versamenti per gite + contributo volontario + laboratori pomeridiani
30/11/2023		CI	40.148,00	Finanziamenti da Genitori degli Alunni (fino a Reversale 1391) per € 40.148,00
31/12/2023		EF	20.239,30	Assestamento al 31/12/2023

Previsione definitiva	€	142.814,15
Somme accertate	€	142.814,15
Riscosso	€	142.814,15
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

06 / 02 Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 752,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2023		CI	752,00	Finanziamento per Giochi Matematici: € 752,00

Previsione definitiva € 752,00

Somme accertate € 752,00

Riscosso € 752,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.2.1 - Contributi per iscrizione a giochi matematici €. 752,00

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 3.756,00

Variazioni in corso d' anno € -372,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	-372,00	Contributi da famiglie per copertura assicurativa degli alunni

Previsione definitiva € 3.384,00

Somme accertate € 3.384,00

Riscosso € 3.384,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 366,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	312,00	Personale Istituto Comprensivo Asissi 1: Pagamento per Assicurazione
30/11/2023		CI	54,00	Personale dell'Istituto: finanziamento per copertura assicurativa del personale (€ 54,00)

Previsione definitiva € 366,00

Somme accertate € 366,00

Riscosso € 366,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 07 Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 4.350,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/01/1900		CI	1.040,00	Comune di Assisi: Ricavato Premizioni Presepi di Natale 2022
31/12/2023		EF	3.310,00	Assestamento al 31/12/2023

Previsione definitiva € 4.350,00

Somme accertate € 3.310,00

Riscosso € 3.310,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 151,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	151,88	Liomatic SpA: contributo dal 01.09.2021 al 31.08.2022

Previsione definitiva € 151,88

Somme accertate € 151,88

Riscosso € 151,88

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 950,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	350,00	Umbria Gas SpA: Premiazione Giuseppina Baldoni
31/12/2023		EF	600,00	Assestamento al 31/12/2023

Previsione definitiva € 950,00
 Somme accertate € 950,00
 Riscosso € 950,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 6.9.1 - Associazione Nel Nome del Rispetto €. 950,00, 6.9.2 - I Monumenti Raccontano €. 0,00

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.537,75

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	3.537,75	Debitori Diversi: Donazioni per Emilia-Romagna e ricavato per Corsa contro la fame

Previsione definitiva € 3.537,75
 Somme accertate € 3.537,75
 Riscosso € 3.537,75
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

06 / 12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.495,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	10.495,00	Contributi da istituzioni sociali private vincolati: Avis di Assisi + Centro Ciencia Viva Vila Do Conde

Previsione definitiva € 10.495,00
 Somme accertate € 10.495,00
 Riscosso € 10.495,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 04 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 9,45

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	9,45	Assestamento al 31/12/2023

Previsione definitiva € 9,45

Somme accertate € 9,45

Riscosso € 9,45

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.277,38

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	3.277,38	Axa Italia Servizi: Rimborso risarcimento danni per dipendente infortunato

Previsione definitiva € 3.277,38

Somme accertate € 3.277,38

Riscosso € 3.277,38

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
8.5.1 - rimborso zaineetto verde €. 0,00, 8.5.2 - rimborsi vari €. 3.277,38

Annotazioni:

08 / 06 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP

Previsione iniziale € 107,13

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 107,13

Somme accertate € 107,13

Riscosso € 107,13

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

8.6.1 - rimborsi €. 0,00, 8.6.2 - rimborsi scuole ambito 17 €. 107,13

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 0,03

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	0,03	Tesoreria dello Stato: Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione definitiva € 0,03

Somme accertate € 0,03

Riscosso € 0,03

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 500,00

Riscosso € 500,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

99.1.1 - REINTEGRO €. 0,00

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	502.227,95	281.359,72	56,02%
Progetti	76.060,65	25.239,31	33,18%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	578.788,60	306.599,03	
Avanzo di competenza		73.343,51	
Totale a pareggio		379.942,54	

(*) 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 SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. 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.

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 64.551,36
 Variazioni in corso d'anno € 23.621,02

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(E) 12.2	0,03	Tesoreria dello Stato: Interessi attivi da Banca d'Italia
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	0,03	
30/06/2023		CI	(E) 6.8	151,88	Liomatic SpA: contributo dal 01.09.2021 al 31.08.2022
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	151,88	
30/06/2023		CI	(E) 6.6	312,00	Personale Istituto Comprensivo Asissi 1: Pagamento per Assicurazione
30/06/2023		CI	(U) 3.11.4	312,00	
30/06/2023		CI	(E) 8.5.2	3.277,38	Axa Italia Servizi: Rimborso risarcimento danni per dipendente infortunato
30/06/2023		CI	(U) 9.1.2	3.277,38	
30/06/2023		CI	(E) 6.5	-372,00	Contributi da famiglie per copertura assicurativa degli alunni
30/06/2023		CI	(U) 3.11.3	-372,00	
30/06/2023		CI	(U) 1.3.19	265,62	STORNI INTERNI NELL'AMBITO DI OGNI PROGETTO
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	-2.825,64	
30/06/2023		CI	(U) 3.2.5	214,50	
30/06/2023		CI	(U) 3.11.4	312,00	
30/06/2023		CI	(U) 5.1.1	354,20	
30/06/2023		CI	(U) 6.1.4	1.679,32	
30/11/2023		CI	(E) 3.1	8.349,33	Ministero dell'Istruzione: Quota funzionamento

30/11/2023		CI	(U) 2.3.11	5.521,33	amministrativo (4/12 sett-dic 2023): € 5.666,33 (A2-funz. amm.vo di cui € 145,00 per A3-alunni H) + € 2,828,00 (A2 - Revisori dei Conti) + Quota per Orientamento (Continuità P11)
30/11/2023		CI	(U) 5.2.2	2.828,00	
30/11/2023		CI	(E) 6.6	54,00	Personale dell'Istituto: finanziamento per copertura assicurativa del personale (€ 54,00)
30/11/2023		CI	(U) 3.11.4	54,00	
30/11/2023		CI	(E) 5.3.1	2.000,00	Comune di Assisi: contributi per POF A.S. 2022-2023 € 8.914,33
30/11/2023		CI	(U) 2.3.11	2.000,00	
31/12/2023		EF	(E) 3.1	5.838,95	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(E) 6.1	4.000,00	
31/12/2023		EF	(E) 8.4	9,45	
31/12/2023		EF	(U) 2.2.1	100,00	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	1.352,07	
31/12/2023		EF	(U) 3.11.3	4.000,00	
31/12/2023		EF	(U) 3.13.1	1.258,00	
31/12/2023		EF	(U) 5.1.1	105,81	
31/12/2023		EF	(U) 5.2.3	68,55	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	2.805,57	
31/12/2023		EF	(U) 7.1.1	148,95	
31/12/2023		EF	(U) 8.1.2	9,45	

Previsione definitiva	€	88.172,38	
Somme impegnate	€	35.797,06	
Pagato	€	34.907,53	
Rimasto da pagare	€	889,53	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	88.672,38	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	52.375,32	

Annotazioni:

A.A02.22 - Risorse ex. art. 39-bis D.L. 115/2022 (CONTENIMENTO DEL RISCHIO DA COVID)

Previsione iniziale	€	2.469,19
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	-395,64	STORNI INTERNI NELL'AMBITO DI OGNI PROGETTO
30/06/2023		CI	(U) 6.1.4	395,64	

Previsione definitiva	€	2.469,19	
Somme impegnate	€	2.469,19	
Pagato	€	2.469,19	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.469,19	
+			

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00
finanz.

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 22.165,63

Variazioni in corso d' anno € 134.145,78

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(E) 3.1	331,18	finanziamento rimborso riviste ex art. 1 comma 389 L. 160/2019
30/06/2023		CI	(U) 2.2.2	331,18	
30/06/2023		CI	(E) 5.6.2	1.200,00	Università degli Studi di Perugia: Contributo per 3 tirocinanti
30/06/2023		CI	(U) 3.5.2	1.200,00	
30/06/2023		CI	(E) 6.10	3.537,75	Debitori Diversi: Donazioni per Emilia-Romagna e ricavato per Corsa contro la fame
30/06/2023		CI	(U) 5.3.4	3.262,75	
30/06/2023		CI	(U) 9.1.3	275,00	
30/06/2023		CI	(E) 5.5.3	1.080,00	IIS Cassata Gattapone: finanziamento per aggiornamento docenti da parte della scuola capofila
30/06/2023		CI	(U) 3.5.2	1.080,00	
30/06/2023		CI	(E) 6.1	69.342,85	Genitori degli alunni: versamenti per gite + contributo volontario + laboratori pomeridiani
30/06/2023		CI	(U) 3.12.1	69.342,85	
30/06/2023		CI	(U) 1.3.8	-141,85	STORNI INTERNI NELL'AMBITO DI OGNI PROGETTO
30/06/2023		CI	(U) 1.3.16	0,79	
30/06/2023		CI	(U) 1.3.17	47,24	
30/06/2023		CI	(U) 1.3.18	74,60	
30/06/2023		CI	(U) 1.3.19	19,22	
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	-833,20	
30/06/2023		CI	(U) 3.5.2	833,20	
30/11/2023		CI	(E) 6.1	38.657,70	Finanziamenti da Genitori degli Alunni (fino a Reversale 1391) per € 40.148,00
30/11/2023		CI	(U) 3.12.1	38.657,70	
30/11/2023		CI	(E) 3.1	145,00	Ministero dell'Istruzione: Quota funzionamento amministrativo (4/12 sett-dic 2023): € 5.666,33 (A2-funz. amm.vo di cui € 145,00 per A3-alunni H) + €
30/11/2023		CI	(U) 2.3.11	145,00	

					2,828,00 (A2 - Revisori dei Conti) + Quota per Orientamento (Continuità P11)
30/11/2023		CI	(E) 6.2.1	752,00	Finanziamento per Giochi Matematici: € 752,00
30/11/2023		CI	(U) 5.3.4	752,00	
30/11/2023		CI	(E) 5.3.1	3.000,00	Comune di Assisi: contributi per POF A.S. 2022-2023 € 8.914,33
30/11/2023		CI	(U) 3.5.2	3.000,00	
31/12/2023		EF	(E) 3.1	500,00	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(E) 6.1	15.599,30	
31/12/2023		EF	(U) 1.1.1	386,65	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.16	1,96	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.17	122,10	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.18	184,80	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.19	91,50	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.20	5,00	
31/12/2023		EF	(U) 3.1.7	174,00	
31/12/2023		EF	(U) 3.1.10	127,30	
31/12/2023		EF	(U) 3.5.1	500,00	
31/12/2023		EF	(U) 3.12.1	12.099,16	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	2.406,83	

Previsione definitiva	€	156.311,41	
Somme impegnate	€	127.778,66	
Pagato	€	121.544,66	
Rimasto da pagare	€	6.234,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	156.311,41	
Residua disponibilità finanz.	€	28.532,75	

Annotazioni:

A.A03.15 - CONTRASTO ALLA POVERTA-FACCIAMO FINTA DI...

Previsione iniziale	€	4.334,66	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4.334,66			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.334,66			
Residua disponibilità finanz.	€	4.334,66			

Annotazioni:

A.A03.17 - PON FESR CABLAGGIO

Previsione iniziale € 7.597,49

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(U) 1.3.8	-614,41	STORNI INTERNI NELL'AMBITO DI OGNI PROGETTO
30/06/2023		CI	(U) 3.2.9	614,41	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.5	4.085,50	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-5.691,06	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.16	3,94	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.17	235,07	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.18	371,25	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.19	95,63	
31/12/2023		EF	(U) 3.1.10	764,50	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	135,17	

Previsione definitiva € 7.597,49

Somme impegnate € 7.092,46

Pagato € 7.092,46

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 7.597,49

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 505,03

Annotazioni:

A.A03.18 - PON FESR DIGITAL BOARD

Previsione iniziale € 822,36

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 822,36

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 822,36

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 822,36

Annotazioni:

A.A03.20 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2021

Previsione iniziale € 75.000,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	(U) 1.1.1	3.519,77	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 1.3.16	18,79	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.17	1.358,10	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.18	1.771,82	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.19	456,38	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	307,00	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.9	57.604,85	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.22	-74.904,39	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	9.867,68	

Previsione definitiva € 75.000,00

Somme impegnate € 74.904,39

Pagato € 74.904,39

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 75.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 95,61

Annotazioni:

A.A03.21 - RINNOVO SITO WEB - SERVIZI DIGITALI 1.4.1

Previsione iniziale € 3.641,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.641,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3.641,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	3.641,00			

Annotazioni:

A.A03.23 - Piano Scuola 4.0 PNRR

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 100.597,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(E) 2.3.1	100.597,01	Ministero Istruzione Roma: Finanziamento PNRR Next Generation EU
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	100.597,01	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-6.008,16	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	6.008,16	

Previsione definitiva	€	100.597,01			
Somme impegnate	€	33.317,96			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	33.317,96			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	100.597,01			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	67.279,05			

Annotazioni:

A.A03.024 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole Statali (M4C1I3.1 - Nuove competenze e nuovi linguaggi)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 63.282,45

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	(E) 2.3.2	63.282,45	Assestamento al 31/12/2023
31/12/2023		EF	(U) 3.5.2	63.282,45	

Previsione definitiva € 63.282,45

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 63.282,45

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 63.282,45

Annotazioni:

P.P01.14 - PNSD- STEM 21/11 AVVISO 10812

Previsione iniziale € 191,97

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 191,97

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 191,97

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 191,97

Annotazioni:

P.P01.17 - PON FSE COMPETENZE DI BASE UM-2017-36

Previsione iniziale € 596,85

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	-------	---------	-------------

Previsione definitiva € 596,85

Somme impegnate € 360,00

Pagato € 360,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 596,85

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 236,85

Annotazioni:

P.P02.6 - PROGETTO SCUOLA RINASCITA

Previsione iniziale € 829,83

Variazioni in corso d' anno € 1.258,55

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/01/1900		CI	(E) 5.3.3	220,00	Comune di Assisi: Ricavato Premizioni Presepi di Natale 2022
01/01/1900		CI	(U) 2.3.11	220,00	
30/06/2023		CI	(E) 5.5.2	100,00	Premiazione per Calendimaggio
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	100,00	
30/06/2023		CI	(E) 6.1	619,50	Genitori degli alunni: versamenti per gite + contributo volontario + laboratori pomeridiani
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	619,50	
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	-45,20	STORNI INTERNI NELL'AMBITO DI OGNI PROGETTO
30/06/2023		CI	(U) 6.1.4	45,20	
30/11/2023		CI	(E) 5.3.1	319,05	Comune di Assisi: contributi per POF A.S. 2022-2023 € 8.914,33
30/11/2023		CI	(U) 2.3.11	319,05	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-88,97	Assesamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	88,97	

Previsione definitiva € 2.088,38

Somme impegnate € 752,02

Pagato € 258,66

Rimasto da pagare € 493,36 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.088,38

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 1.336,36

Annotazioni:

P.P02.7 - PROGETTO SCUOLA INFANZIA FRATELLO SOLE

Previsione iniziale € 4.415,62

Variazioni in corso d' anno € 1.513,06

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/01/1900		CI	(E) 5.3.3	200,00	Comune di Assisi: Ricavato Premizioni Presepi di Natale 2022
01/01/1900		CI	(U) 2.3.11	200,00	
30/06/2023		CI	(E) 6.9.1	150,00	Umbria Gas SpA: Premiazione Giuseppina Baldoni
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	150,00	
30/06/2023		CI	(E) 6.1	844,00	Genitori degli alunni: versamenti per gite + contributo volontario + laboratori pomeridiani
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	844,00	
30/11/2023		CI	(E) 5.3.1	319,06	Comune di Assisi: contributi per POF A.S. 2022-2023 € 8.914,33
30/11/2023		CI	(U) 2.3.11	319,06	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-198,93	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	198,93	

Previsione definitiva € 5.928,68

Somme impegnate € 1.214,94

Pagato € 111,78

Rimasto da pagare € 1.103,16 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 5.928,68

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 4.713,74

Annotazioni:

P.P02.8 - PROGETTO S.ANTONIO

Previsione iniziale € 4.700,40

Variazioni in corso d' anno € 2.742,55

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/01/1900		CI	(E) 5.3.3	410,00	Comune di Assisi: Ricavato Premizioni Presepi di Natale 2022
01/01/1900		CI	(U) 2.3.11	410,00	
30/06/2023		CI	(E) 6.12	400,00	Contributi da istituzioni sociali private vincolati: Avis di Assisi + Centro Ciencia Viva Vila Do Conde
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	400,00	
30/06/2023		CI	(E) 5.5.2	50,00	Premiazione per Calendimaggio
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	50,00	
30/06/2023		CI	(E) 6.1	1.563,50	Genitori degli alunni: versamenti per gite + contributo volontario + laboratori pomeridiani
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	1.563,50	
30/11/2023		CI	(E) 5.3.1	319,05	Comune di Assisi: contributi per POF A.S. 2022-2023 € 8.914,33
30/11/2023		CI	(U) 2.3.11	319,05	

31/12/2023		EF	(U) 1.1.1	139,91	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 1.3.16	0,70	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.17	41,79	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.18	66,00	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.19	17,00	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.20	3,00	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-738,01	
31/12/2023		EF	(U) 3.1.7	350,00	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	119,61	

Previsione definitiva	€	7.442,95	
Somme impegnate	€	1.367,19	
Pagato	€	745,10	
Rimasto da pagare	€	622,09	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.442,95	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzia.	€	6.075,76	

Annotazioni:

P.P02.9 - PROGETTO PRIMARIA RIVOTORTO

Previsione iniziale	€	3.790,97
Variazioni in corso d'anno	€	2.128,86

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(E) 6.1	1.509,80	Genitori degli alunni: versamenti per gite + contributo volontario + laboratori pomeridiani
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	1.509,80	
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	-380,28	STORNI INTERNI NELL'AMBITO DI OGNI PROGETTO
30/06/2023		CI	(U) 3.2.5	102,50	
30/06/2023		CI	(U) 6.1.4	277,78	
30/11/2023		CI	(E) 5.3.1	319,06	Comune di Assisi: contributi per POF A.S. 2022-2023 € 8.914,33
30/11/2023		CI	(U) 2.3.11	319,06	
31/12/2023		EF	(E) 6.9.2	300,00	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	286,36	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	13,64	

Previsione definitiva	€	5.919,83	
Somme impegnate	€	1.763,86	
Pagato	€	1.763,86	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.919,83	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità	€	4.155,97	

finanz.

Annotazioni:

P.P02.10 - PROGETTO S.PAOLO

Previsione iniziale € 1.147,61

Variazioni in corso d'anno € 932,55

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/01/1900		CI	(E) 5.3.3	210,00	Comune di Assisi: Ricavato Premizioni Presepi di Natale 2022
01/01/1900		CI	(U) 2.3.11	210,00	
30/06/2023		CI	(E) 5.5.2	50,00	Premiazione per Calendimaggio
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	50,00	
30/06/2023		CI	(E) 6.9.1	200,00	Umbria Gas SpA: Premiazione Giuseppina Baldoni
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	200,00	
30/06/2023		CI	(E) 6.1	153,50	Genitori degli alunni: versamenti per gite + contributo volontario + laboratori pomeridiani
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	153,50	
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	-14,65	STORNI INTERNI NELL'AMBITO DI OGNI PROGETTO
30/06/2023		CI	(U) 6.1.4	14,65	
30/11/2023		CI	(E) 5.3.1	319,05	Comune di Assisi: contributi per POF A.S. 2022-2023 € 8.914,33
30/11/2023		CI	(U) 2.3.11	319,05	

Previsione definitiva € 2.080,16

Somme impegnate € 81,25

Pagato € 81,25

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.080,16

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.998,91

finanz.

Annotazioni:

P.P02.11 - PROGETTO CONTINUITÀ

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d' € 2.463,54

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	100,00	STORNI INTERNI NELL'AMBITO DI OGNI PROGETTO
30/06/2023		CI	(U) 3.12.1	-122,00	
30/06/2023		CI	(U) 6.1.4	22,00	
30/11/2023		CI	(E) 3.1	186,69	Ministero dell'Istruzione: Quota funzionamento amministrativo (4/12 sett-dic 2023): € 5.666,33 (A2-funz. amm.vo di cui € 145,00 per A3-alunni H) + € 2,828,00 (A2 - Revisori dei Conti) + Quota per Orientamento (Continuità P11)
30/11/2023		CI	(U) 3.12.1	186,69	
30/11/2023		CI	(E) 5.3.1	2.000,00	Comune di Assisi: contributi per POF A.S. 2022-2023 € 8.914,33
30/11/2023		CI	(U) 1.1.1	1.000,00	
30/11/2023		CI	(U) 2.3.11	1.000,00	
31/12/2023		EF	(E) 3.1	276,85	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 3.12.1	122,85	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	154,00	

Previsione definitiva € 3.463,54

Somme impegnate € 976,00

Pagato € 976,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 3.463,54

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 2.487,54

Annotazioni:

P.P02.12 - PROGETTO FRATE FRANCESCO

Previsione iniziale € 5.904,83

Variazioni in corso d' € 6.252,76

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(E) 6.1	2.323,70	Genitori degli alunni: versamenti per gite + contributo volontario + laboratori pomeridiani
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	2.323,70	
30/06/2023		CI	(U) 2.3.11	-69,04	STORNI INTERNI NELL'AMBITO DI OGNI PROGETTO
30/06/2023		CI	(U) 6.1.4	69,04	
30/11/2023		CI	(E) 5.3.1	319,06	Comune di Assisi: contributi per POF A.S. 2022-2023 € 8.914,33
30/11/2023		CI	(U) 2.3.11	319,06	
31/12/2023		EF	(E) 6.7	3.310,00	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(E) 6.9.1	300,00	

31/12/2023		EF	(U) 1.3.8	620,05	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.16	3,19	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.17	206,68	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.18	300,30	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.19	77,35	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	1.219,86	
31/12/2023		EF	(U) 5.1.6	275,00	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	907,57	

Previsione definitiva	€	12.157,59	
Somme impegnate	€	7.184,60	
Pagato	€	4.832,44	
Rimasto da pagare	€	2.352,16	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	12.157,59	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	4.972,99	

Annotazioni:

P.P02.13 - SUPPORTO EDUCATIVO POMERIDIANO

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	8.200,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(E) 6.1	6.070,00	Genitori degli alunni: versamenti per gite + contributo volontario + laboratori pomeridiani
30/06/2023		CI	(U) 3.2.9	6.070,00	
30/11/2023		CI	(E) 6.1	1.490,30	Finanziamenti da Genitori degli Alunni (fino a Reversale 1391) per € 40.148,00
30/11/2023		CI	(U) 3.1.7	1.490,30	
31/12/2023		EF	(E) 6.1	640,00	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 3.1.7	-334,05	
31/12/2023		EF	(U) 3.2.9	640,00	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	334,05	

Previsione definitiva	€	8.200,30	
Somme impegnate	€	6.090,00	
Pagato	€	5.090,00	
Rimasto da pagare	€	1.000,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	8.200,30	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	2.110,30	

Annotazioni:

P.P02.18 - ERASMUS

Previsione iniziale € 990,08

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	990,08			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	990,08			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	990,08			

Annotazioni:

P.P02.21 - FSEPON-UM-2021-57-PIU VICINI PIU FORTI

Previsione iniziale € 3.630,87

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.630,87			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3.630,87			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	3.630,87			

Annotazioni:

P.P02.22 - FSEPON-UM-2021-62 HIGHER STRONGER HAPPIER

Previsione iniziale € 8.192,45

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-1.433,11	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 3.1.7	1.370,00	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	63,11	

Previsione definitiva € 8.192,45

Somme impegnate € 2.075,59

Pagato € 705,59

Rimasto da pagare € 1.370,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 8.192,45

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 6.116,86

Annotazioni:

P.P02.24 - Erasmus PORTOGALLO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.095,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(E) 6.12	10.095,00	Contributi da istituzioni sociali private vincolati: Avis di Assisi + Centro Ciencia Viva Vila Do Conde
30/06/2023		CI	(U) 1.3.8	5.000,00	
30/06/2023		CI	(U) 3.12.1	5.095,00	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-129,97	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	50,00	
31/12/2023		EF	(U) 8.1.2	79,97	

Previsione definitiva € 10.095,00

Somme impegnate € 129,97

Pagato € 129,97

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 10.095,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 9.965,03

Annotazioni:

P.P02.25 - PON I-CARE Estate Insieme 10.1.1A-FSEPON-UM-2023-22

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.082,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		CI	(E) 2.1.7	5.082,00	Finanziamento da Unione Europea: 10.1.1A-FSEPON-UM-2023-22 (PON I-Care per alunni ucraini)
30/06/2023		CI	(U) 3.2.9	5.082,00	
31/12/2023		EF	(U) 1.1.1	544,28	Assestamento al 31/12/2023 e Storni Interni nell'ambito di ogni Progetto
31/12/2023		EF	(U) 1.3.16	3,02	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.17	238,85	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.18	284,46	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.19	73,28	
31/12/2023		EF	(U) 3.1.1	2.100,00	
31/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-3.243,89	

Previsione definitiva € 5.082,00

Somme impegnate € 3.243,89

Pagato € 3.243,89

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 5.082,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 1.838,11

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio			90.762,23
RISCOSSIONI			399.042,41
a) in conto competenza		265.059,28	
b) in conto residui		133.983,13	
PAGAMENTI			313.239,24
a) in conto competenza		259.216,77	
b) in conto residui		54.022,47	
FONDO DI CASSA a fine esercizio			176.565,40
RESIDUI ATTIVI	149.404,39	RESIDUI PASSIVI	53.780,22
- dell'esercizio	114.883,26	- dell'esercizio	47.382,26
- degli esercizi precedenti	34.521,13	- degli esercizi precedenti	6.397,96
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE			272.189,57

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	168.504,26	0,00	168.504,26	133.983,13	34.521,13	114.883,26	149.404,39
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	60.420,43	0,00	60.420,43	54.022,47	6.397,96	47.382,26	53.780,22

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	101.114,86	28.590,16	129.705,02
Finanziarie	168.504,26	-19.099,87	149.404,39
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	269.619,12	9.490,29	279.109,41
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	0,00	0,00	0,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	90.762,23	85.803,17	176.565,40
TOTALE DISPONIBILITA'	90.762,23	85.803,17	176.565,40
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	60.420,43	-6.640,21	53.780,22
TOTALE DEBITI	60.420,43	-6.640,21	53.780,22
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	299.960,92	101.933,67	401.894,59
TOTALE PASSIVITA'	360.381,35	95.293,46	455.674,81

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	16.522,58	5,39%
02	Acquisto di beni di consumo	61.104,45	19,93%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	136.687,08	44,58%
04	Acquisto di beni d'investimento	57.604,85	18,79%
05	Altre spese	8.844,23	2,88%
06	Imposte e tasse	25.606,92	8,35%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	148,95	0,05%
08	Oneri finanziari	79,97	0,03%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale somme impegnate		306.599,03	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

	Impegni									Program mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d , investime nto	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordin ari e da contenzio so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A02	265,62	22.860,17	5.180,50	0,00	4.930,48	4.880,53	148,95	0,00	0,00	90.641,57	38.266,25	42,22%
A03	13.637,10	27.966,80	121.828,13	57.604,85	3.638,75	18.417,84	0,00	0,00	0,00	411.586,38	243.093,47	59,06%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P01	0,00	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788,82	360,00	45,64%
P02	2.619,86	9.917,48	9.678,45	0,00	275,00	2.308,55	0,00	79,97	0,00	75.271,83	24.879,31	33,05%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	16.522,58	61.104,45	136.687,08	57.604,85	8.844,23	25.606,92	148,95	79,97	0,00	578.288,60	306.599,03	53,02%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	5,39%	19,93%	44,58%	18,79%	2,88%	8,35%	0,05%	0,03%	0,00%			

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 € **500,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **15 del 16/02/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **110 del 12/12/2023**.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l' andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{203.235,22}{379.942,54} = 0,53$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{176.707,32}{379.942,54} = 0,47$$

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l' avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{379.942,54}{379.942,54} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell' esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{114.883,26}{379.942,54} = 0,30$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{133.983,13}{168.504,26} = 0,80$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{149.404,39}{548.446,80} = 0,27$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{281.359,72}{306.599,03} = 0,92$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{25.239,31}{306.599,03} = 0,08$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{306.599,03} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell' esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{47.382,26}{306.599,03} = 0,15$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{54.022,47}{60.420,43} = 0,89$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{53.780,22}{367.019,46} = 0,15$$

CONCLUSIONI

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Sebastiano Giordano