

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE

ISTITUTO COMPRENSIVO FILOTTRANO BELTRAMI

60024 FILOTTRANO (AN) - VIA M.L. KING 1 - C.F. 80015010426 C.M. ANIC80700X

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)

DATI GENERALI - data di riferimento: 15 marzo 2024¹**Dati Generali Scuola Infanzia**

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	9	9	173	0	175	175	3	19,44

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I grado

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	2	2	4	61	0	34	28	62	5	+1	15,50
Seconde	0	2	2	4	73	0	40	33	73	1	0	18,25
Terze	0	2	2	4	78	0	42	36	78	2	0	19,50
Quarte	0	3	1	4	77	0	58	19	77	4	0	19,25
Quinte	0	3	1	4	83	0	56	26	82	6	-1	20,50
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

¹ Nel totale degli alunni devono aggiungersi n. 2 alunni con istruzione parentale della Primaria

Totale	0	12	8	20	372	0	230	142	372	18	0	18,60
Prime	0	4	0	4	89	0	89	0	89	3	0	22,25
Seconde	0	4	0	4	91	0	91	0	91	2	0	22,75
Terze	0	4	0	4	84	0	84	0	84	3	0	21,00
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	12	0	12	264	0	264	0	264	8	0	22,00

Dati Personale

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	66
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	4
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti posto attività alternativa IRC con contratto al termine delle lezioni	0
*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	105
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	14
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	28

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	259.337,41	Programmazione definitiva	250.773,51	Disponibilità finanziaria da programmare	8.563,90
Accertamenti	218.455,57	Impegni	208.918,38	Avanzo/Disavanzo di competenza	9.537,19
Riscossioni competenza	152.810,62	Pagamenti competenza	82.394,50		
Riscossioni residui	156.023,74	Pagamenti residui	161.073,95	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	65.365,91
Somme rimaste da riscuotere	65.644,95	Somme rimaste da pagare	126.523,88	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	-60.878,93

(+)

(+)

Residui non riscossi anni precedenti	10.516,82	Residui non pagati anni precedenti	4.373,97
--------------------------------------	-----------	------------------------------------	----------

(=)

(=)

Totale residui attivi	76.161,77	Totale residui passivi	130.897,85	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	-54.736,08
				Saldo di cassa iniziale (c)	24.178,22
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	34.808,05

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	40.881,84	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	126.163,90	126.163,90	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	28.849,75	28.849,75	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	10.110,00	10.110,00	100,00%
06 - Contributi da privati	53.331,90	53.331,90	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
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	0,02	0,02	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	259.337,41	218.455,57	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		218.455,57	

(*) 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 € 20.227,93
 Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 20.227,93
 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 € 20.653,91
Variazioni in corso d' € 0,00
anno

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

Previsione definitiva € 20.653,91
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' € 0,00
anno

Data	N. Prov./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:
- nessuna -

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

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

Data	N. Prov./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 (FESR) €. 0,00
Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 126.163,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/04/2023		EF	122.951,90	Assegnazione finanziamento Avviso/decreto: M4C113.2-2022-961 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi codice identificativo progetto: M4C113.2-2022-961-P-13666 - CUP F24D23000220006
03/04/2023		EF	1.000,00	Risorse PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" - Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024" - CUP F24D22002010006 - Nota MIM 24917 del 27/02/2023
15/05/2023		EF	2.212,00	Assegnazione finanziamento PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali Scuole - Dicembre 2022 Il fiesta

Previsione definitiva € 126.163,90

Somme accertate € 126.163,90

Riscosso € 61.475,95

Rimasto da riscuotere € 64.687,95 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.3.1 - PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici €. 0,00, 2.3.2 - PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al cloud €. 2.212,00, 2.3.3 - Next generation EU - PNRR €. 123.951,90
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.469,97

Variazioni in corso d'anno € 14.427,02

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/10/2023		EF	6.538,67	Quora funzionamento amministrativo didattico - integrazione al programma annuale 2023 (a.s. 2023-2024 settembre-dicembre 2023)
20/10/2023		EF	255,14	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - a.s. 2023-2024
20/12/2023		EF	7.314,83	Integrazione del Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/2024 - nota prot. n. 35986 del 20/12/2023
20/12/2023		EF	318,38	Integrazione del Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/2024 - nota prot. n. 35989 del 20/12/2023

Previsione definitiva € 27.896,99

Somme accertate	€	27.896,99
Riscosso	€	27.896,99
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
3.1.1 - Funzionamento Amministrativo Didattico €. 27.896,99

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	952,76

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/04/2023		EF	307,76	CONTRIBUTO EX ART. 1, COMMA 389, L. 160-2019
08/06/2023		EF	645,00	Acconto PNFD Attività formative docenti a.s. 2022-2023

Previsione definitiva	€	952,76
Somme accertate	€	952,76
Riscosso	€	952,76
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
3.6.1 - Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020 €. 0,00, 3.6.2 - Copertura spese di pulizia prot. 3746 del 7/02/2020 €. 0,00, 3.6.3 - Altri finanziamenti vincolati dallo Stato (inizialmente cont. nel 2° liv.) €. 952,76, 3.6.4 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 0,00, 3.6.5 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.6 - Risorse ex art. 31 comma 6 D.L. 41/2021 - Piano Scuola Estate 2021 €. 0,00, 3.6.7 - Risorse art. 3, comma 1, lettera a) D.M. n. 48/2021 €. 0,00, 3.6.8 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.9 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD €. 0,00, 3.6.10 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 €. 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 €. 0,00, 3.6.14 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 €. 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	€	8.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/12/2023		EF	8.000,00	Contributo attività ordinaria Comune di Filottrano anno 2023

Previsione definitiva	€	8.000,00
Somme accertate	€	8.000,00
Riscosso	€	8.000,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
5.3.1 - Contributo Amministrazione Comunale €. 8.000,00

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.110,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/03/2023		EF	480,00	Contributo per tirocini studenti - Università di Macerata
03/07/2023		EF	280,00	Contributo per tirocini studenti - Università di Urbino
31/10/2023		EF	1.100,00	Contributo per tirocini Sostegno - Università di Macerata a.a. 2020-2021
18/12/2023		EF	250,00	Contributo per tirocinio TFA sostegno - 2021

Previsione definitiva € 2.110,00

Somme accertate € 2.110,00

Riscosso € 2.110,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
5.5.1 - Contributo per tirocinii € 2.110,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 14.820,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 14.820,00

Somme accertate € 14.820,00

Riscosso € 13.863,00

Rimasto da riscuotere € 957,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.1.1 - contributo volontario € 14.820,00

Annotazioni:

06 / 04 Contributi per visite, viaggi e studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 26.927,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2023		EF	20.000,00	Quote alunni uscite didattiche marzo-giugno 2023
23/05/2023		EF	6.500,00	Quote alunni per uscite didattiche marzo-giugno 2023 - versamenti ulteriori
31/10/2023		EF	600,00	Quote alunni uscite didattiche - Novembre 2023

29/12/2023		EF	-172,00	Variazione per minore entrata programmata su A5 - € 172,00
29/12/2023		EF	-0,50	Variazione per minore entrata programmata su A5 - € 0,50

Previsione definitiva	€	26.927,50
Somme accertate	€	26.927,50
Riscosso	€	26.927,50
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.4.1 - Contributo per uscite didattiche e visite di istruzione € 26.927,50

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	4.680,00
Variazioni in corso d'anno	€	636,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/05/2023		EF	744,00	Contributo per polizza assicurativa personale scolastico annualità 2022-2023
29/12/2023		EF	-108,00	Variazione per minore entrata programmata su A3 - € 108,00

Previsione definitiva	€	5.316,00
Somme accertate	€	5.316,00
Riscosso	€	5.316,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.5.1 - Contributi per copertura assicurativa degli alunni € 5.316,00

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.123,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/03/2023		EF	413,05	Contributo sui Distributori automatici anno 2022
16/08/2023		EF	710,35	Contributo per distributori automatici - I semestre 2023

Previsione definitiva	€	1.123,40
Somme accertate	€	1.123,40
Riscosso	€	1.123,40
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.8.1 - Contributo sui distributori automatici € 1.123,40

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	4.305,00
Variazioni in corso d'anno	€	340,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/03/2023		EF	1.600,00	Certificazione Trinity - quote di partecipazione alunni a.s. 2022-2023
22/05/2023		EF	460,00	Erogazione liberale classi terze
29/12/2023		EF	-1.720,00	Variazione per minore entrata programmata su P03.22 - € 1.720,00

Previsione definitiva	€	4.645,00
Somme accertate	€	4.645,00
Riscosso	€	4.645,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.10.1 - €. 4.185,00, 6.10.2 - Erogazioni liberali €. 460,00

Annotazioni:

06 / 11 Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/04/2023		EF	500,00	Erogazione contributo BCC Filottrano - trasporto studenti

Previsione definitiva	€	500,00
Somme accertate	€	500,00
Riscosso	€	500,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.11.1 - Cauzione ex art. 103 D.Lgs 50/2016 €. 0,00, 6.11.2 - Erogazioni liberali €. 500,00

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,02

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/02/2023		EF	0,02	Interessi provvisori di T.U.

Previsione definitiva	€	0,02
Somme accertate	€	0,02
Riscosso	€	0,02
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
12.2.1 - Interessi provvisori di T.U. € 0,02

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. Provv./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:
- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	236.483,38	197.339,58	83,45%
Progetti	13.990,13	11.578,80	82,76%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	300,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	250.773,51	208.918,38	
Avanzo di competenza		9.537,19	
Totale a pareggio		218.455,57	

(*) 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.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 8.000,00

Variazioni in corso d'anno € 5.413,05

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/03/2023		EF	(E) 6.8.1	413,05	Contributo sui Distributori automatici anno 2022
17/03/2023		EF	(U) 2.3.8	413,05	
04/12/2023		EF	(E) 5.3.1	5.000,00	Contributo attività ordinaria Comune di Filottrano anno 2023
04/12/2023		EF	(U) 2.3.11	3.000,00	
04/12/2023		EF	(U) 3.2.3	1.000,00	
04/12/2023		EF	(U) 3.2.10	1.000,00	

Previsione definitiva € 13.413,05

Somme impegnate € 7.582,96

Pagato € 5.560,96

Rimasto da pagare € 2.022,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 13.913,05

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 5.830,09

Annotazioni:

A.A01.25 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 2.914,08

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	(U) 2.3.8	-197,00	Storno su A1.25 € 197,00 da 2-3-8 a 3-5-2
29/12/2023		EF	(U) 3.5.2	197,00	

Previsione definitiva € 2.914,08

Somme impegnate € 2.914,08

Pagato € 2.914,08

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

Avanzo di amministrazione € 2.914,08

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

A.A01.26 - Risorse ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021

Previsione iniziale € 24,93

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 24,93

Somme impegnate € 24,93

Pagato € 24,93

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

Avanzo di amministrazione € 24,93

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

A.A01.29 - PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali Scuole II finestra

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.212,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/05/2023		EF	(E) 2.3.2	2.212,00	Assegnazione finanziamento PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali Scuole - Dicembre 2022 II finestra
15/05/2023		EF	(U) 4.1.1	2.212,00	
29/12/2023		EF	(U) 3.7.6	2.212,00	Storno su A1.29 € 2212,00 da 4-1-1 a 3-7-6
29/12/2023		EF	(U) 4.1.1	-2.212,00	

Previsione definitiva € 2.212,00

Somme impegnate € 2.212,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 2.212,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 2.212,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 13.000,00

Variazioni in corso d'anno € 5.853,52

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/02/2023		EF	(E) 12.2.1	0,02	Interessi provvisori di T.U.
06/02/2023		EF	(U) 2.1.1	0,02	
20/10/2023		EF	(E) 3.1.1	1.038,67	Quora funzionamento amministrativo didattico - integrazione al programma annuale 2023 (a.s. 2023-2024 settembre-dicembre 2023)
20/10/2023		EF	(U) 3.7.6	1.038,67	
04/12/2023		EF	(E) 5.3.1	3.000,00	Contributo attività ordinaria Comune di Filottrano anno 2023
04/12/2023		EF	(U) 3.13.1	3.000,00	
20/12/2023		EF	(E) 3.1.1	1.814,83	Integrazione del Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/2024 - nota prot. n. 35986 del 20/12/2023
20/12/2023		EF	(U) 2.2.1	160,92	
20/12/2023		EF	(U) 2.3.8	185,18	
20/12/2023		EF	(U) 2.3.11	29,00	
20/12/2023		EF	(U) 3.2.11	793,00	
20/12/2023		EF	(U) 3.5.2	208,00	
20/12/2023		EF	(U) 3.7.6	255,73	
20/12/2023		EF	(U) 4.1.1	183,00	
29/12/2023		EF	(U) 4.3.17	-538,56	
29/12/2023		EF	(U) 5.1.1	399,52	
29/12/2023		EF	(U) 5.2.3	12,96	Storno su A2 € 399,52 da 4-1-1 a 5-1-1; € 12,96 da 4-1-1 a 5-2-3; € 80,00 da 4-1-1 a 9-1-2; € 46,08 da 4-1-1 a 9-2-2
29/12/2023		EF	(U) 9.1.2	80,00	

29/12/2023		EF	(U) 9.2.2	46,08	
------------	--	----	-----------	-------	--

Previsione definitiva	€	18.853,52	
Somme impegnate	€	10.842,54	
Pagato	€	9.342,54	
Rimasto da pagare	€	1.500,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	18.853,52	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	8.010,98	

Annotazioni:

A.A02.23 - PNRR Investimento 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici - scuole

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.A02.24 - PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali Scuole - 2022

Previsione iniziale	€	3.871,00
Variazioni in corso d'anno	€	-3.871,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/06/2023		EF	(E) 1.2	-3.871,00	Variazione negativa per entrata programmata non riscossa - radiazione residuo attivo finanziamento
14/06/2023		EF	(U) 4.1.1	-3.871,00	PNRR Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali Scuole - 2022

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

Residua disponibilità € 0,00
finanz.

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 18.500,00

Variazioni in corso d'anno € 15.797,63

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/03/2023		EF	(E) 5.5.1	480,00	Contributo per tirocini studenti - Università di Macerata
17/03/2023		EF	(U) 2.1.2	480,00	
28/04/2023		EF	(E) 3.6.3	307,76	CONTRIBUTO EX ART. 1, COMMA 389, L. 160-2019
28/04/2023		EF	(U) 4.3.19	307,76	
22/05/2023		EF	(E) 6.10.2	460,00	Erogazione liberale classi terze
22/05/2023		EF	(U) 3.2.9	460,00	
23/05/2023		EF	(E) 6.5.1	744,00	Contributo per polizza assicurativa personale scolastico annualità 2022-2023
23/05/2023		EF	(U) 3.11.3	744,00	
03/07/2023		EF	(E) 5.5.1	280,00	Contributo per tirocini studenti - Università di Urbino
03/07/2023		EF	(U) 2.1.1	280,00	
16/08/2023		EF	(E) 6.8.1	710,35	Contributo per distributori automatici - I semestre 2023
16/08/2023		EF	(U) 3.2.9	710,35	
20/10/2023		EF	(E) 3.1.1	5.500,00	Quora funzionamento amministrativo didattico - integrazione al programma annuale 2023 (a.s. 2023-2024 settembre-dicembre 2023)
20/10/2023		EF	(U) 2.1.2	3.000,00	
20/10/2023		EF	(U) 3.7.1	1.500,00	
20/10/2023		EF	(U) 3.7.6	1.000,00	
20/10/2023		EF	(E) 3.1.1	255,14	Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - a.s. 2023-2024
20/10/2023		EF	(U) 2.1.1	255,14	
31/10/2023		EF	(E) 5.5.1	1.100,00	Contributo per tirocini Sostegno - Università di Macerata a.a. 2020-2021
31/10/2023		EF	(U) 3.7.1	1.100,00	
18/12/2023		EF	(E) 5.5.1	250,00	Contributo per tirocinio TFA sostegno - 2021
18/12/2023		EF	(U) 2.2.1	250,00	
20/12/2023		EF	(E) 3.1.1	5.500,00	

20/12/2023		EF	(U) 2.1.2	1.110,58	Integrazione del Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/2024 - nota prot. n. 35986 del 20/12/2023
20/12/2023		EF	(U) 2.2.1	1.000,00	
20/12/2023		EF	(U) 2.3.11	1.389,42	
20/12/2023		EF	(U) 3.7.1	2.000,00	
20/12/2023		EF	(E) 3.1.1	318,38	Integrazione del Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/2024 - nota prot. n. 35989 del 20/12/2023
20/12/2023		EF	(U) 2.1.1	318,38	
29/12/2023		EF	(E) 6.5.1	-108,00	Variazione per minore entrata programmata su A3 - € 108,00
29/12/2023		EF	(U) 3.11.3	-108,00	

<i>Previsione definitiva</i>	€	34.297,63
<i>Somme impegnate</i>	€	25.951,97
<i>Pagato</i>	€	20.041,24
<i>Rimasto da pagare</i>	€	5.910,73 (<i>residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese</i>)
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	33.989,87
<i>+ accertamenti assegnati</i>		
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	8.345,66

Annotazioni:

A.A03.16 - Reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 - 13.1.1A-FESRPON-MA-2021-92

<i>Previsione iniziale</i>	€	3.775,93
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	(U) 1.1.2	869,94	Storno su A3.16 € 869,94 da 1-1-7 a 1-1-2; € 592,46 da 1-1-7 a 1-1-3; € 221,73 da 1-1-7 a 1-1-5;
29/12/2023		EF	(U) 1.1.3	592,46	
29/12/2023		EF	(U) 1.1.5	221,73	
29/12/2023		EF	(U) 1.1.7	-1.684,13	

<i>Previsione definitiva</i>	€	3.775,93
<i>Somme impegnate</i>	€	3.461,49
<i>Pagato</i>	€	3.461,49
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 (<i>residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese</i>)
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	3.775,93
<i>+ accertamenti assegnati</i>		
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	314,44

Annotazioni:

A.A03.17 - Digital Board - Avviso 28966/2021 - 13.1.2A-FESRPN-MA-2021-30

Previsione iniziale € 1.940,41

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	(U) 1.1.1	-1.847,19	Storno da A3.17 € 948,46 da 1-1-1 a 1-2-1; € 316,16 da 1-1-1 a 1-2-3; € 118,33 da 1-1-1 a 1-2-5; € 464,24 da 1-1-1 a 1-2-6
29/12/2023		EF	(U) 1.2.1	948,46	
29/12/2023		EF	(U) 1.2.3	316,16	
29/12/2023		EF	(U) 1.2.5	118,33	
29/12/2023		EF	(U) 1.2.6	464,24	

Previsione definitiva € 1.940,41

Somme impegnate € 1.847,19

Pagato € 1.847,19

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

Avanzo di amministrazione € 1.940,41

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 93,22

Annotazioni:

A.A03.18 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso n. 10812 del 13/05/2021

Previsione iniziale € 79,70

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 79,70

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 79,70

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 79,70

Annotazioni:

A.A03.22 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2022

Previsione iniziale € 2.951,73

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	(U) 1.1.1	-979,75	Storno su A3.22 € 506.10 da 1-1-1 a 1-1-2; € 344,66 da 1-1-1 a 1-1-3; € 128,99 da 1-1-1 a 1-1-5;
29/12/2023		EF	(U) 1.1.2	506,10	
29/12/2023		EF	(U) 1.1.3	344,66	
29/12/2023		EF	(U) 1.1.5	128,99	

Previsione definitiva € 2.951,73

Somme impegnate € 2.388,27

Pagato € 2.388,27

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

Avanzo di amministrazione € 2.951,73

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 563,46

Annotazioni:

A.A03.27 - Risorse per Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/04/2023		EF	(E) 2.3.3	1.000,00	Risorse PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale" - Progetto in essere "Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024" - CUP F24D22002010006 - Nota MIM 24917 del 27/02/2023
03/04/2023		EF	(U) 3.5.3	1.000,00	

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 2.000,00

Annotazioni:

A.A03.28 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 122.951,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/04/2023		EF	(E) 2.3.3	122.951,90	Assegnazione finanziamento Avviso/decreto: M4C113.2-2022-961 - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi codice identificativo progetto: M4C113.2-2022-961-P-13666 - CUP F24D23000220006
03/04/2023		EF	(U) 1.1.1	5.000,00	
03/04/2023		EF	(U) 2.3.8	8.361,52	
03/04/2023		EF	(U) 3.2.9	5.000,00	
03/04/2023		EF	(U) 4.3.9	24.590,38	
03/04/2023		EF	(U) 4.3.17	80.000,00	
29/12/2023		EF	(U) 1.1.1	-186,05	
29/12/2023		EF	(U) 2.1.3	186,05	
29/12/2023		EF	(U) 2.3.8	-5.820,16	
29/12/2023		EF	(U) 3.1.5	3.688,56	
29/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-3.688,56	
29/12/2023		EF	(U) 4.3.9	-24.590,38	
29/12/2023		EF	(U) 4.3.17	30.410,54	

Previsione definitiva € 122.951,90

Somme impegnate € 114.285,15

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 114.285,15 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 122.951,90

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 8.666,75

Annotazioni:

A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 27.427,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
07/02/2023		EF	(E) 6.4.1	20.000,00	Quote alunni uscite didattiche marzo-giugno 2023
07/02/2023		EF	(U) 3.12.1	20.000,00	
14/04/2023		EF	(E) 6.11.2	500,00	Erogazione contributo BCC Filottrano - trasporto studenti
14/04/2023		EF	(U) 3.12.1	500,00	
23/05/2023		EF	(E) 6.4.1	6.500,00	Quote alunni per uscite didattiche marzo-giugno 2023 - versamenti ulteriori
23/05/2023		EF	(U) 3.12.1	6.500,00	
31/10/2023		EF	(E) 6.4.1	600,00	Quote alunni uscite didattiche - Novembre 2023
31/10/2023		EF	(U) 3.12.1	600,00	
29/12/2023		EF	(E) 6.4.1	-172,00	Variazione per minore entrata programmata su A5 - € 172,00
29/12/2023		EF	(U) 3.12.1	-172,00	

29/12/2023		EF	(E) 6.4.1	-0,50	Variazione per minore entrata programmata su A5 - € 0,50
29/12/2023		EF	(U) 3.12.1	-0,50	

<i>Previsione definitiva</i>	€	27.427,50
<i>Somme impegnate</i>	€	25.829,00
<i>Pagato</i>	€	25.235,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	594,00 <i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)</i>
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	27.427,50
<i>+ accertamenti assegnati</i>		
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	1.598,50

Annotazioni:

P.P01.6 - Crescere insieme corpo, pensiero e creatività

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	(U) 2.1.2	2.569,69	Storno su P1.6 € 2569,69 da 2-3-6 a 2-1-2;
29/12/2023		EF	(U) 2.3.6	-2.569,69	

<i>Previsione definitiva</i>	€	4.000,00
<i>Somme impegnate</i>	€	3.669,69
<i>Pagato</i>	€	3.669,69
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 <i>(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)</i>
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	4.000,00
<i>+ accertamenti assegnati</i>		
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	330,31

Annotazioni:

P.P02.11 - Esperenziando

Previsione iniziale € 600,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	(U) 2.1.2	327,87	Storno su P2.11 € 327,87 da 2-3-11 a 2-1-2
29/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-327,87	

Previsione definitiva € 600,00

Somme impegnate € 592,27

Pagato € 592,27

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

Avanzo di amministrazione € 600,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 7,73

Annotazioni:

P.P02.12 - Libri per conoscere Libri per vivere

Previsione iniziale € 900,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 900,00

Somme impegnate € 495,12

Pagato € 495,12

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

Avanzo di amministrazione € 900,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 404,88

Annotazioni:

P.P02.16 - Crescere nella cooperazione

Previsione iniziale € 900,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	900,00			
Somme impegnate	€	860,15			
Pagato	€	860,15			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	900,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	39,85			

Annotazioni:

P.P02.17 - Recito, dunque sono ...o almeno ci provo!!!

Previsione iniziale € 300,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	300,00			
Somme impegnate	€	184,43			
Pagato	€	184,43			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	300,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	115,57			

Annotazioni:

P.P02.18 - La scuola è mia e l'abbelisco io

Previsione iniziale € 150,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	150,00			
Somme impegnate	€	149,15			
Pagato	€	149,15			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	150,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,85			

Annotazioni:

P.P02.127 - In punta di pirografo

Previsione iniziale € 200,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	(U) 2.1.2	108,90	Storno su P2.127 € 108,90 da 2-3-8 a 2-1-2
29/12/2023		EF	(U) 2.3.8	-108,90	

Previsione definitiva € 200,00

Somme impegnate € 188,50

Pagato € 188,50

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

Avanzo di amministrazione € 200,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 11,50

Annotazioni:

P.P03.22 - Certificazione linguistica: CAMBRIDGE YOUNG LEARNERS STARTERS ENGLISH KET

Previsione iniziale € 4.305,00

Variazioni in corso d'anno € -1.665,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/12/2023		EF	(E) 6.10.1	-1.720,00	Variazione per minore entrata programmata su P03.22 - € 1.720,00
29/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-1.720,00	
29/12/2023		EF	(E) 1.1	55,00	Prelevamento da disponibilità da programmare su P03.22 € 55,00
29/12/2023		EF	(U) 3.2.9	55,00	

Previsione definitiva € 2.640,00

Somme impegnate € 2.640,00

Pagato € 2.640,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.640,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

P.P03.125 - Potenziamento inglese, verso la certificazione Trinity

Previsione iniziale € 100,00

Variazioni in corso d'anno € 1.600,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/03/2023		EF	(E) 6.10.1	1.600,00	Certificazione Trinity - quote di partecipazione alunni a.s. 2022-2023
29/03/2023		EF	(U) 3.2.9	1.600,00	

Previsione definitiva € 1.700,00

Somme impegnate € 1.600,00

Pagato € 1.600,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.700,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 100,00

Annotazioni:

P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 645,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/06/2023		EF	(E) 3.6.3	645,00	Acconto PNFD Attività formative docenti a.s. 2022-2023
08/06/2023		EF	(U) 3.5.1	645,00	

Previsione definitiva € 2.145,00

Somme impegnate € 744,36

Pagato € 744,36

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

Avanzo di amministrazione € 2.145,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.400,64

Annotazioni:

P.P04.120 - Formazione Docenti - Scuola Polo IC Romagnoli - Fabriano

Previsione iniziale € 455,13

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	455,13			
Somme impegnate	€	455,13			
Pagato	€	455,13			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	455,13			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio 24.178,22

RISCOSSIONI 308.834,36

a) in conto competenza 152.810,62
b) in conto residui 156.023,74

PAGAMENTI 243.468,45

a) in conto competenza 82.394,50
b) in conto residui 161.073,95

FONDO DI CASSA a fine esercizio 89.544,13

RESIDUI ATTIVI 76.161,77 RESIDUI PASSIVI 130.897,85

- dell'esercizio 65.644,95 - dell'esercizio 126.523,88
- degli esercizi precedenti 10.516,82 - degli esercizi precedenti 4.373,97

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE 34.808,05

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	182.869,89	-16.329,33	166.540,56	156.023,74	10.516,82	65.644,95	76.161,77
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui

Passivi	166.166,27	-718,35	165.447,92	161.073,95	4.373,97	126.523,88	130.897,85
---------	------------	---------	------------	------------	----------	------------	------------

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	356.115,47	-137.789,90	218.325,57
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	356.115,47	-137.789,90	218.325,57
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	182.869,89	-106.708,12	76.161,77
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	24.178,22	65.365,91	89.544,13
TOTALE DISPONIBILITA'	207.048,11	-41.342,21	165.705,90
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	166.166,27	-35.268,42	130.897,85
TOTALE DEBITI	166.166,27	-35.268,42	130.897,85
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	396.997,31	-143.863,69	253.133,62
TOTALE PASSIVITA'	563.163,58	-179.132,11	384.031,47

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	7.322,41	3,50%
02	Acquisto di beni di consumo	21.965,50	10,51%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	67.548,12	32,33%
04	Acquisto di beni d'investimento	111.088,66	53,17%

05	Altre spese	412,48	0,20%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	581,21	0,28%
Totale somme impegnate		208.918,38	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												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	6.068,04	6.665,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.564,06	12.733,97	68,59 %
A02	0,00	379,48	9.741,50	183,00	412,48	0,00	0,00	0,00	126,08	22.494,52	10.842,54	48,20 %
A03	7.322,41	9.873,79	20.327,33	110.410,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.997,30	147.934,07	88,06 %
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	25.829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.427,50	25.829,00	94,17 %
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	3.669,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	3.669,69	91,74 %
P02	0,00	1.974,50	0,00	495,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,00	2.469,62	80,97 %
P03	0,00	0,00	4.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.340,00	4.240,00	97,70 %
P04	0,00	0,00	744,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455,13	2.600,13	1.199,49	46,13 %
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	7.322,41	21.965,50	67.548,12	111.088,66	412,48	0,00	0,00	0,00	581,21	250.473,51	208.918,38	83,41 %
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	3,50%	10,51%	32,33%	53,17%	0,20%	0,00%	0,00%	0,00%	0,28%			

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 **27 del 03/03/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **57 del 20/12/2023**.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{28.849,75}{218.455,57} = 0,13$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{189.605,82}{218.455,57} = 0,87$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{218.455,57}{218.455,57} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{65.644,95}{218.455,57} = 0,30$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{156.023,74}{166.540,56} = 0,94$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{76.161,77}{384.996,13} = 0,20$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{197.339,58}{208.918,38} = 0,94$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{11.578,80}{208.918,38} = 0,06$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		208.918,38		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	126.523,88	=	0,61
Totale impegni		208.918,38		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	161.073,95	=	0,97
Totale residui passivi		165.447,92		

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	130.897,85	=	0,35
Totale impegni + Residui passivi		374.366,30		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	208.918,38	=	257,61
Totale alunni ²		811		

CONCLUSIONI

Gli obiettivi generali riguardanti gli ambiti amministrativi e didattici contenuti nel P.T.O.F. sono stati raggiunti.

Gli alunni di tutte le classi hanno seguito e portato a termine tutte le attività curricolari ed extracurricolari relative ai progetti previsti per il miglioramento dell'offerta formativa grazie alle risorse economiche assicurate dai finanziamenti Comunitari e statali, dal contributo delle famiglie, dall' Ente locale territorialmente competente e dal contributo di privati.

È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati e l'ammontare dei pagamenti per ogni aggregato e voce di spesa riferiti ad attività e progetti è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che l'Istituto ha mantenuto la sua programmazione sia didattica che formativa sulla base degli indirizzi generali del Dirigente Scolastico consegnati al Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che sinteticamente si possono così riassumere:

A. Rispetto all'autonomia organizzativa:

- efficacia ed efficienza del servizio scolastico - flessibilità e diversificazione dell'offerta formativa - ottimizzazione dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie - introduzione di innovazioni tecnologiche - coordinamento con il contesto territoriale - organizzazione funzionale del personale

B. Rispetto all'autonomia didattica:

- a) mirando al successo scolastico attraverso l'attenzione ai bisogni di apprendimento: - di base (saperi minimi) - diversificato (potenziamento-rinforzo) - individualizzato (recupero) - integrato (laboratori) - individuale (disabili, stranieri, BES) - con diversificazione delle metodologie e uso di tecniche didattiche innovative;
- b) con attenzione ai bisogni della persona dello studente:

² Sono esclusi gli alunni in istruzione parentale

- integrazione del curricolo attraverso “attività educative” con particolare : - attenzione al curricolo “implicito” e gestione degli spazi disponibili nella scuola - attenzione ai bisogni di affettività e relazionali - attenzione ai bisogni di socializzazione - impegno nell’ attività di orientamento;

- ampliamento dell’offerta formativa e insegnamenti opzionali, facoltativi, aggiuntivi attività extrascolastiche rivolte agli alunni e al territorio;

c) rispetto all’autonomia di ricerca, sperimentazione e sviluppo:

- sperimentazione, innovazione, ricerca come “forma mentis” di tutto il personale.
- elaborazione di progetti formativi da proporre all’utenza e al territorio.
- attività di formazione in servizio per tutto il personale docente e ATA.
- approccio alla strumentazione innovativa per la didattica.
- riflessione sugli strumenti di valutazione (di tutte le attività scolastiche).
- autovalutazione di istituto.

Le aree strategiche di attenzione hanno riguardato:

1) l’innovazione con tre obiettivi specifici:

- migliorare l’offerta formativa;
- ampliare l’offerta formativa;
- sostenere il curricolo di apprendimento.

2) lo sviluppo del servizio in un’ottica di attenzione all’utenza e a quanti sono interessati alla scuola del territorio, ponendo la Scuola al servizio dei bisogni culturali e sociali delle persone e del contesto territoriale. A tale proposito sono state profuse risorse: per migliorare la comunicazione interna ed esterna anche attraverso il sito WEB, continuamente aggiornato con l’utilizzo di competenze interne; per le attività di orientamento degli studenti: sono stati promossi incontri di sensibilizzazione all’educazione alla salute e all’ educazione alla legalità. Si segnala inoltre il proseguimento del servizio, già attivato, di registro on line dei voti e delle assenze degli studenti, degli argomenti affrontati e dei compiti assegnati, al quale i genitori accedono attraverso username e password individuali/SPID.

Dal punto di vista amministrativo/finanziario dall’analisi del Conto Consuntivo dell’esercizio finanziario 2023 si evidenzia un avanzo di amministrazione complessivo di € 34.808,05.

Il fondo cassa al 31/12/2023 risulta essere pari ad € 89.544,13.

I termini di pagamento previsti dall’art. 4 del D.Lgs. 231/2002 sono di 30 gg. dalla ricezione della fattura.

La norma introdotta dall’art. 41 (attestazione dei tempi di pagamento) della L. 89/2014 prescrive che sia indicato nelle relazioni ai bilanci delle P.A. un prospetto attestante quanti e quali siano gli importi pagati ai fornitori e prestatori di servizi. Il risultato di tale operazione indicherà il tempo medio dei pagamenti rispetto alla scadenza delle relative fatture (espresso in giorni). Occorre rilevare che nella determinazione dell’indicatore di tempestività dei pagamenti hanno maggior peso le fatture di importo più elevato e pertanto anche una sola fattura di tale importo (ad esempio v. Acquisti con fondi PON/PNRR), può incidere in modo rilevante sull’indicatore di tempestività dei pagamenti di un Istituto Comprensivo con un bilancio medio-piccolo come il nostro che non permette di provvedere a tali pagamenti con anticipi di cassa.

In ossequio a quanto previsto dall’art. 33 del D.Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 si informa che è stato redatto l’indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l’esercizio 2023 e che tale indicatore è pari a 30,03.

Filottrano, 08/04/2024

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof.ssa Michela Antonella Vincitorio