



## Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE  
ISTITUTO COMPRENSIVO SENIGALLIA SUD - BELARDI  
VIA MARCHE 42  
60019 SENIGALLIA (AN)  
Codice Fiscale: 83004490427 Codice Meccanografico: ANIC849002

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Il conto consuntivo per l'anno 2022 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 (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 14/02/2022 con provvedimento n. 33 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

| Entrate                              | Importo    | Uscite                             | Importo                  | Entrate – Uscite                                     |
|--------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------------------|--|
| Programmazione definitiva            | 466.823,35 | Programmazione definitiva          | 461.634,08               | <i>Disp. fin. da programmare</i><br>5.189,27         |
| Accertamenti                         | 196.658,72 | Impegni                            | 256.639,03               | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i><br>-59.980,31  |
| competenza                           | 96.658,72  | competenza                         | 226.342,89               | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i>                   |
| Riscossioni                          | 74.888,64  | Pagamenti                          | 8.064,18                 | -62.859,71   |
| residui                              |            | residui                            |                          |  |
| Somme rimaste da riscuotere          | 100.000,00 | Somme rimaste da pagare            | 30.296,14                | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i><br>69.703,86 |
|                                      | (+)        |                                    | (+)                      |  |
| Residui non riscossi anni precedenti | 109.712,70 | Residui non pagati anni precedenti | 0,00                     |  |
|                                      | (=)        |                                    | (=)                      |  |
| Totale residui attivi                | 209.712,70 | Totale residui passivi             | 30.296,14                | <i>Sbilancio residui (b)</i><br>179.416,56           |
|                                      |            |                                    | Saldo cassa iniziale (c) | 91.219,29  |
|                                      |            |                                    |                          | <i>(a+b+c)</i><br><b>207.776,14</b>                  |

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**207.776,14**

## CONTO FINANZIARIO 2022

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

| Aggregato   | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto                            | 270.164,63                    | 0,00                | -                     |
| Finanziamenti dall'Unione Europea                             | 100.000,00                    | 100.000,00          | 100,00%               |
| Finanziamenti dallo Stato                                     | 24.264,51                     | 24.264,51           | 100,00%               |
| Finanziamenti dalla Regione                                   | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 38.083,91                     | 38.083,91           | 100,00%               |
| Contributi da privati   | 34.310,30                     | 34.310,30           | 100,00%               |
| Proventi da gestioni economiche                               | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Rimborsi e restituzione somme                                 | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Alienazione di beni materiali                                 | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Alienazione di beni immateriali                               | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Sponsor e utilizzo locali                                     | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Altre entrate   | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| Mutui   | 0,00                          | 0,00                | -                     |
| <b>Totale entrate</b>   | <b>466.823,35</b>             | <b>196.658,72</b>   |                       |
| Disavanzo di competenza                                       |                               | <b>59.980,31</b>    |                       |
| <b>Totale a pareggio</b>                                      |                               | <b>256.639,03</b>   |                       |

(\*) 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 2022.

### 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 € 45.004,89  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------|------------|---------------------------|---------|-------------|
|      |            |                           |         |             |

Previsione definitiva € 45.004,89  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

##### 01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale € 225.159,74  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------|------------|---------------------------|---------|-------------|
|------|------------|---------------------------|---------|-------------|

|                       |   |            |  |  |
|-----------------------|---|------------|--|--|
| Previsione definitiva | € | 225.159,74 |  |  |
| Somme accertate       | € | 0,00       |  |  |
| Riscosso              | € | 0,00       |  |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00       |  | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

## 02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

|                            |   |            |
|----------------------------|---|------------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00       |
| Variazioni in corso d'anno | € | 100.000,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|-----------|--|
| 30/06/2022 | 7          | E                         | 25.000,00 | PROGETTO 13.1.3A-FESRPON-MA-2022-45 EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO |
| 28/11/2022 | 12         | E                         | 75.000,00 | Fondi PON FESR React EU attrezzature   |

|                       |   |            |  |  |
|-----------------------|---|------------|--|--|
| Previsione definitiva | € | 100.000,00 |  |  |
| Somme accertate       | € | 100.000,00 |  |  |
| Riscosso              | € | 0,00       |  |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 100.000,00 |  | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>02) PON REACT EU DOTAZIONE DI ATTREZZATURE € 75.000,00 - 03) AVVISO 50636 EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' € 25.000,00 |
| Annotazioni:  |

## [03 - Finanziamenti dallo Stato]

### 03 / 01 – Dotazione ordinaria

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 9.560,33 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 4.699,33 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione                                   |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 16/11/2022 | 1          | C                         | 4.521,40 | dotazione ordinaria settembre - dicembre 2022 |
| 19/12/2022 | 14         | E                         | 177,93   | Fondi Ministero Istruzione per Orientamento   |

|                       |   |           |  |  |
|-----------------------|---|-----------|--|--|
| Previsione definitiva | € | 14.259,66 |  |  |
| Somme accertate       | € | 14.259,66 |  |  |
| Riscosso              | € | 14.259,66 |  |  |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00      |  | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

### 03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

|                     |   |      |
|---------------------|---|------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
|---------------------|---|------|

Variazioni in corso d'anno € 381,13

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 29/12/2022 | 2          | C                         | 381,13  | AF 2022 Sofferenze e integrazione funz. amm. didattico |

Previsione definitiva € 381,13  
 Somme accertate € 381,13  
 Riscosso € 381,13  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

### 03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 9.623,72

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione                                     |
|------------|------------|---------------------------|----------|---|
| 30/06/2022 | 4          | E                         | 1.872,95 | Risorse per supporto psicologico alunni ucraini |
| 31/08/2022 | 8          | E                         | 400,00   | risorse per supporto alunni ucraini             |
| 24/11/2022 | 11         | E                         | 3.446,34 | erogazione fondi ex art 36 comma 2 DL 21/2022   |
| 19/12/2022 |            | E                         | 1.000,00 | Fondi PNRR per animatore digitale               |
| 19/12/2022 | 15         | E                         | 60,00    | Finanziamento Miur ex art.19 co 1-2 DL 4/22     |
| 19/12/2022 | 16         | E                         | 2.844,43 | Risorse ex artr.39 bis DL 115/2022              |

Previsione definitiva € 9.623,72  
 Somme accertate € 9.623,72  
 Riscosso € 9.623,72  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|  |
|--|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>08) Risorse per supporto psicologico € 1.872,95 - 09) Risorse per supporto alunni ucraini € 400,00 - 10) Risorse ex art 36, comma2 D.L.21/2022 € 3.446,34 - 11) Risorse finanziarie ex art 19 commi1 e2 DL 4/2022 € 60,00 - 12) RISORSE EX ART. 39-BIS COMMA 1 dl115/2022 € 2.844,43 - 13) Fondi PNRR € 1.000,00 |
| Annotazioni:   |

### 05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 36.848,78

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|-----------|--|
| 30/06/2022 | 6          | E                         | 4.435,39  | Contributo Ente Locale per ampliamento offerta formativa 2021/22 |
| 31/08/2022 | 9          | E                         | 27.313,39 | Fondi Comune di Senigallia anno 2022                             |
| 19/12/2022 | 17         | E                         | 3.300,00  | Finanziamento del Comune - Funzioni Miste-Saldo                  |
| 29/12/2022 | 25         | E                         | 1.800,00  | Acconto funzioni miste   |

Previsione definitiva € 36.848,78  
 Somme accertate € 36.848,78  
 Riscosso € 36.848,78  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

**05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.235,13

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 30/06/2022 | 5          | E                         | 455,13  | acconto per formazione docenti a.s. 2021/22        |
| 19/12/2022 | 18         | E                         | 780,00  | Compensi tirocinio Laurea Scienze della Formazione |

Previsione definitiva € 1.235,13  
 Somme accertate € 1.235,13  
 Riscosso € 1.235,13  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

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

Previsione iniziale € 4.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.736,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione                 |
|------------|------------|---------------------------|----------|-----------------------------|
| 19/12/2022 | 24         | E                         | 1.736,00 | fondi contributo scolastico |

Previsione definitiva € 5.736,00  
 Somme accertate € 5.736,00  
 Riscosso € 5.736,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 20.290,30

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 14/05/2022 | 1          | E                         | 8.908,85 | quote partecipazione visite istruzione a.s. 2021/22      |
| 10/06/2022 | 2          | E                         | 7.209,95 | quote partecipazione a visite di istruzione a.s. 2021/22 |
| 13/12/2022 | 13         | E                         | 4.171,50 | Introito per visite istruzione                           |

Previsione definitiva € 20.290,30  
 Somme accertate € 20.290,30  
 Riscosso € 20.290,30  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

**06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

Previsione iniziale € 5.271,00  
 Variazioni in corso d'anno € 444,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione                            |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 19/12/2022 | 23         | E                         | 444,00  | Fondi assicurazione alunni e personale |

Previsione definitiva € 5.715,00  
 Somme accertate € 5.715,00  
 Riscosso € 5.715,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

### 06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 144,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione                            |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 19/12/2022 | 23         | E                         | 144,00  | Fondi assicurazione alunni e personale |

Previsione definitiva € 644,00  
 Somme accertate € 644,00  
 Riscosso € 644,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

### 06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.925,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo  | Descrizione                       |
|------------|------------|---------------------------|----------|-----------------------------------|
| 30/06/2022 | 3          | E                         | 875,00   | quote adesione certificazione KET |
| 19/12/2022 | 22         | E                         | 1.050,00 | Introiti per servizio pre-scuola  |

Previsione definitiva € 1.925,00  
 Somme accertate € 1.925,00  
 Riscosso € 1.925,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

|   |
|---|
| Previsione definitiva delle sottovoci:<br>- nessuna - |
| Annotazioni:  |

## RIEPILOGO DELLE SPESE

| Aggregato                             | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) * |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Attività                              | 354.772,28                    | 175.975,39          | 49,60%                     |
| Progetti                              | 105.961,80                    | 80.663,64           | 76,13%                     |
| Gestioni economiche                   | 0,00                          | 0,00                | -                          |
| Fondo di riserva                      | 900,00                        | 0,00                | -                          |
| Disavanzo di amministrazione presunto | 0,00                          | 0,00                | -                          |
| <b>Totale spese</b>                   | <b>461.634,08</b>             | <b>256.639,03</b>   |                            |
| Avanzo di competenza                  |                               | <b>0,00</b>         |                            |
| <b>Totale a pareggio</b>              |                               | <b>256.639,03</b>   |                            |

(\*) 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. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

### Attività - A01.11 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 4.261,46  
 Variazioni in corso d'anno € 93.197,69

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione                                   |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 31/08/2022 | 9          | E                         | 2/3        | 6.272,88  | Fondi Comune di Senigallia anno 2022          |
| 31/08/2022 | 9          | E                         | 3/6        | 5.634,04  | Fondi Comune di Senigallia anno 2022          |
| 24/11/2022 | 11         | E                         | 2/3        | 3.446,34  | erogazione fondi ex art 36 comma 2 DL 21/2022 |
| 28/11/2022 | 12         | E                         | 4/3        | 75.000,00 | Fondi PON FESR React EU attrezzature          |
| 19/12/2022 | 16         | E                         | 2/3        | 2.844,43  | Risorse ex artr.39 bis DL 115/2022            |

Previsione definitiva € 97.459,15  
 Somme impegnate € 7.177,53  
 Pagato € 3.925,35  
 Rimasto da pagare € 3.252,18 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 97.459,15  
 Residua disponibilità finanz € **90.281,62**

Annotazioni:

### Attività - A01.68 - PNRR- Animatore digitale

PNRR- Animatore digitale

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione                       |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|-----------------------------------|
| 19/12/2022 |            | E                         | 1/3        | 1.000,00 | Fondi PNRR per animatore digitale |

Previsione definitiva € 1.000,00  
 Somme impegnate € 0,00

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Pagato   | € | 0,00            |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 1.000,00        |   |
| Residua disponibilità finanzia                     | € | <b>1.000,00</b> |   |

Annotazioni:

#### Attività - A02.21 - Funzionamento amministrativo

##### Funzionamento amministrativo

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 32.921,24 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 11.325,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 14/05/2022 | 1          | E                         | 2/3        | 320,85    | quote partecipazione visite istruzione a.s. 2021/22              |
| 31/08/2022 | 9          | E                         | 2/1        | 488,62    | Fondi Comune di Senigallia anno 2022                             |
| 31/08/2022 | 9          | E                         | 3/6        | 3.965,00  | Fondi Comune di Senigallia anno 2022                             |
| 31/08/2022 | 9          | E                         | 3/7        | 1.000,00  | Fondi Comune di Senigallia anno 2022                             |
| 16/11/2022 | 1          | C                         | 2/2        | 800,00    | dotazione ordinaria settembre - dicembre 2022                    |
| 16/11/2022 | 1          | C                         | 2/3        | 1.000,00  | dotazione ordinaria settembre - dicembre 2022                    |
| 16/11/2022 | 1          | C                         | 3/2        | 1.500,00  | dotazione ordinaria settembre - dicembre 2022                    |
| 16/11/2022 | 1          | C                         | 4/3        | 1.221,40  | dotazione ordinaria settembre - dicembre 2022                    |
| 19/12/2022 | 15         | E                         | 2/3        | 60,00     | Finanziamento Miur ex art.19 co 1-2 DL 4/22                      |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 2/1        | -1.000,00 | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 2/3        | -533,49   | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 3/2        | 3.656,10  | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 3/6        | -2.122,61 | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 4/3        | -40,00    | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 6/1        | 6,00      | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 9/1        | 34,00     | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 23         | E                         | 3/11       | 588,00    | Fondi assicurazione alunni e personale                           |
| 29/12/2022 | 2          | C                         | 2/3        | 381,13    | AF 2022 Sofferenze e integrazione funz. amm. didattico           |

|  |   |                  |   |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 44.246,24        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 30.849,70        |   |
| Pagato   | € | 26.440,76        |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 4.408,94         | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 44.246,24        |   |
| Residua disponibilità finanzia                     | € | <b>13.396,54</b> |   |

Annotazioni:

#### Attività - A02.22 - Spese di Personale

##### Spese di Personale

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 2.917,50 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 9.230,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 31/08/2022 | 9          | E                         | 1/2        | 2.300,00 | Fondi Comune di Senigallia anno 2022               |
| 19/12/2022 | 17         | E                         | 1/2        | 3.300,00 | Finanziamento del Comune - Funzioni Miste-Saldo    |
| 19/12/2022 | 18         | E                         | 1/1        | 780,00   | Compensi tirocinio Laurea Scienze della Formazione |
| 19/12/2022 | 22         | E                         | 1/2        | 1.050,00 | Introiti per servizio pre-scuola                   |
| 29/12/2022 | 25         | E                         | 1/3        | 1.800,00 | Acconto funzioni miste                             |

|  |          |                 |   |
|--|----------|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | €        | 12.147,50       |   |
| Somme impegnate                                    | €        | 4.508,78        |   |
| Pagato   | €        | 4.508,78        |   |
| Rimasto da pagare                                  | €        | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | €        | 12.147,50       |   |
| <b>Residua disponibilità finanz</b>                | <b>€</b> | <b>7.638,72</b> |   |

Annotazioni:

#### Attività - A03.31 - Funzionamento didattico

Funzionamento didattico

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 27.160,71 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 9.388,85  |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione                          |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--------------------------------------|
| 31/08/2022 | 9          | E                         | 4/3        | 7.652,85 | Fondi Comune di Senigallia anno 2022 |
| 19/12/2022 | 24         | E                         | 2/3        | 1.404,48 | fondi contributo scolastico          |
| 19/12/2022 | 24         | E                         | 3/4        | 331,52   | fondi contributo scolastico          |

|  |          |                  |   |
|--|----------|------------------|---|
| Previsione definitiva                              | €        | 36.549,56        |   |
| Somme impegnate                                    | €        | 9.258,24         |   |
| Pagato   | €        | 6.151,72         |   |
| Rimasto da pagare                                  | €        | 3.106,52         | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | €        | 36.549,56        |   |
| <b>Residua disponibilità finanz</b>                | <b>€</b> | <b>27.291,32</b> |   |

Annotazioni:

#### Attività - A03.34 - risorse finalizzate acquisto defibrillatori

risorse finalizzate acquisto defibrillatori

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 1.000,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00     |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|---------------------------|------------|---------|-------------|
|      |            |                           |            |         |             |

|  |          |                 |   |
|--|----------|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | €        | 1.000,00        |   |
| Somme impegnate                                    | €        | 0,00            |   |
| Pagato   | €        | 0,00            |   |
| Rimasto da pagare                                  | €        | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | €        | 1.000,00        |   |
| <b>Residua disponibilità finanz</b>                | <b>€</b> | <b>1.000,00</b> |   |

Annotazioni:

#### Attività - A03.35 - DIDATTICA RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021

DIDATTICA RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 3.453,40 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00     |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|---------------------------|------------|---------|-------------|
|      |            |                           |            |         |             |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 3.453,40        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 0,00            |   |
| Pagato   | € | 0,00            |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 3.453,40        |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>3.453,40</b> |   |

Annotazioni:

**Attività - A03.64 - REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS CODICE 13.1.1A-FESRPON-MA-2021-42**

REALIZZAZIONE DI RETI CABLATE E WIRELESS CODICE 13.1.1A-FESRPON-MA-2021-42

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 59.415,25 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00      |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 1/3        | -4.721,52 | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 4/3        | 4.721,52  | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 59.415,25       |   |
| Somme impegnate                                    | € | 57.198,22       |   |
| Pagato   | € | 57.198,22       |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 59.415,25       |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>2.217,03</b> |   |

Annotazioni:

**Attività - A03.65 - DIGITAL BOARD CODICE 13.1.2A-FESRPON-MA-2021-80**

DIGITAL BOARD CODICE 13.1.2A-FESRPON-MA-2021-80 AVVISO 28966/2021

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 49.612,19 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00      |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 1/3        | -0,01   | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 4/3        | 0,01    | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 49.612,19       |   |
| Somme impegnate                                    | € | 47.351,19       |   |
| Pagato   | € | 47.351,19       |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 49.612,19       |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>2.261,00</b> |   |

Annotazioni:

**Attività - A03.66 - RISORSE PER SUPPORTO PSICOLOGICO ALUNNI UCRAINI**

RISORSE PER SUPPORTO PSICOLOGICO ALUNNI UCRAINI

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00     |
| Variazioni in corso d'anno | € | 2.272,95 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione                                     |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 30/06/2022 | 4          | E                         | 3/2        | 1.872,95 | Risorse per supporto psicologico alunni ucraini |
| 31/08/2022 | 8          | E                         | 3/2        | 400,00   | risorse per supporto alunni ucraini             |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 2.272,95        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 0,00            |   |
| Pagato   | € | 0,00            |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 2.272,95        |   |
| Residua disponibilità finanzia                     | € | <b>2.272,95</b> |   |

Annotazioni:

#### Attività - A03.67 - AVVISO 50636/2021 EDUGREEN PROGETTO 13.1.3A-FESRPON-MA-2022-45

AVVISO 50636/2021 EDUGREEN PROGETTO 13.1.3A-FESRPON-MA-2022-45

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 0,00      |
| Variazioni in corso d'anno | € | 25.000,00 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 30/06/2022 | 7          | E                         | 1/2        | 750,00    | PROGETTO 13.1.3A-FESRPON-MA-2022-45 EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO |
| 30/06/2022 | 7          | E                         | 1/3        | 375,00    | PROGETTO 13.1.3A-FESRPON-MA-2022-45 EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO |
| 30/06/2022 | 7          | E                         | 2/3        | 17.625,00 | PROGETTO 13.1.3A-FESRPON-MA-2022-45 EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO |
| 30/06/2022 | 7          | E                         | 3/2        | 1.250,00  | PROGETTO 13.1.3A-FESRPON-MA-2022-45 EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO |
| 30/06/2022 | 7          | E                         | 3/5        | 500,00    | PROGETTO 13.1.3A-FESRPON-MA-2022-45 EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO |
| 30/06/2022 | 7          | E                         | 3/6        | 4.500,00  | PROGETTO 13.1.3A-FESRPON-MA-2022-45 EDUGREEN LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PER IL PRIMO CICLO |

|  |   |                  |   |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 25.000,00        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 117,12           |   |
| Pagato   | € | 117,12           |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00             | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 25.000,00        |   |
| Residua disponibilità finanzia                     | € | <b>24.882,88</b> |   |

Annotazioni:

#### Attività - A05.51 - Visite e viaggi di istruzione

Visite e viaggi di istruzione

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 216,78    |
| Variazioni in corso d'anno | € | 19.969,45 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 14/05/2022 | 1          | E                         | 3/12       | 8.588,00 | quote partecipazione visite istruzione a.s. 2021/22              |
| 10/06/2022 | 2          | E                         | 3/12       | 7.209,95 | quote partecipazione a visite di istruzione a.s. 2021/22         |
| 13/12/2022 | 13         | E                         | 3/12       | 4.171,50 | Introito per visite istruzione                                   |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 3/12       | -53,70   | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 9/1        | 53,70    | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |

|                       |   |           |   |
|-----------------------|---|-----------|---|
| Previsione definitiva | € | 20.186,23 |   |
| Somme impegnate       | € | 18.898,07 |   |
| Pagato                | € | 14.636,00 |   |
| Rimasto da pagare     | € | 4.262,07  | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 20.186,23  
 Residua disponibilità finanz € **1.288,16**

Annotazioni:

**Attività - A06.61 - Orientamento d' Istituto**

Orientamento d' Istituto

Previsione iniziale € 2.251,88  
 Variazioni in corso d'anno € 177,93

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 19/12/2022 | 14         | E                         | 3/4        | 177,93  | Fondi Ministero Istruzione per Orientamento                      |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 2/3        | -451,88 | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 3/4        | 451,88  | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |

Previsione definitiva € 2.429,81  
 Somme impegnate € 616,54  
 Pagato € 616,54  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 2.429,81  
 Residua disponibilità finanz € **1.813,27**

Annotazioni:

**Progetti - P01.11 - PNSD - Piano nazionale Scuola digitale**

PNSD - Piano nazionale Scuola digitale

Previsione iniziale € 2.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 3/5        | -1.000,00 | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 9/2        | 1.000,00  | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |

Previsione definitiva € 2.000,00  
 Somme impegnate € 2.000,00  
 Pagato € 2.000,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 2.000,00  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

**Progetti - P01.45 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM**

SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM

Previsione iniziale € 16.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|---------------------------|------------|---------|-------------|
|      |            |                           |            |         |             |

|  |   |               |   |
|--|---|---------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 16.000,00     |   |
| Somme impegnate                                    | € | 15.266,43     |   |
| Pagato   | € | 0,00          |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 15.266,43     | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 16.000,00     |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>733,57</b> |   |

Annotazioni:

#### Progetti - P02.22 - ESPRESSIVITA'

##### ESPRESSIVITA'

|                            |   |        |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale        | € | 560,22 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00   |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|---------------------------|------------|---------|-------------|
|      |            |                           |            |         |             |

|  |   |               |   |
|--|---|---------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 560,22        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 0,00          |   |
| Pagato   | € | 0,00          |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00          | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 560,22        |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>560,22</b> |   |

Annotazioni:

#### Progetti - P02.23 - POF TERRITORIALI

##### POF TERRITORIALI

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 240,20   |
| Variazioni in corso d'anno | € | 3.194,26 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 30/06/2022 | 6          | E                         | 3/12       | 3.194,26 | Contributo Ente Locale per ampliamento offerta formativa 2021/22 |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 3.434,46        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 0,00            |   |
| Pagato   | € | 0,00            |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 3.434,46        |   |
| Residua disponibilità finanz                       | € | <b>3.434,46</b> |   |

Annotazioni:

#### Progetti - P02.24 - PROGETTI DI AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

##### PROGETTI DI AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA

|                            |   |          |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale        | € | 7.340,92 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 1.241,13 |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 30/06/2022 | 6          | E                         | 3/12       | 1.241,13 | Contributo Ente Locale per ampliamento offerta formativa 2021/22 |

|            |    |   |     |           |  |
|------------|----|---|-----|-----------|--|
| 19/12/2022 | 21 | E | 1/1 | 1.393,35  | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21 | E | 3/2 | -1.393,35 | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |

|  |   |                 |   |
|--|---|-----------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 8.582,05        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 2.198,35        |   |
| Pagato   | € | 2.198,35        |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00            | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 8.582,05        |   |
| Residua disponibilità finanzia                     | € | <b>6.383,70</b> |   |

Annotazioni:

### Progetti - P02.25 - TERRE MARINE

#### TERRE MARINE

|                            |   |       |
|----------------------------|---|-------|
| Previsione iniziale        | € | 38,22 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00  |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------|------------|---------------------------|------------|---------|-------------|
|------|------------|---------------------------|------------|---------|-------------|

|  |   |              |   |
|--|---|--------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 38,22        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 0,00         |   |
| Pagato   | € | 0,00         |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00         | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 38,22        |   |
| Residua disponibilità finanzia                     | € | <b>38,22</b> |   |

Annotazioni:

### Progetti - P02.43 - PON CODICE 10.2.2A-FSEPON-MA-2021-89

Progetti di apprendimento e socialità Avviso 9707 PON CODICE 10.2.2A-FSEPON-MA-2021-89

|                            |   |           |
|----------------------------|---|-----------|
| Previsione iniziale        | € | 64.208,87 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00      |

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo   | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|--|
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 1/1        | -9.539,50 | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 1/2        | 15.066,95 | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 2/3        | -5.527,45 | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |

|  |   |                  |   |
|--|---|------------------|---|
| Previsione definitiva                              | € | 64.208,87        |   |
| Somme impegnate                                    | € | 52.184,20        |   |
| Pagato   | € | 52.184,20        |   |
| Rimasto da pagare                                  | € | 0,00             | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |
| Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati | € | 64.208,87        |   |
| Residua disponibilità finanzia                     | € | <b>12.024,67</b> |   |

Annotazioni:

### Progetti - P02.44 - PON CODICE 10.1.1A-FSEPON-MA-2021-81

PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' AVVISO 9707 PON CODICE 10.1.1A-FSEPON-MA-2021-81

Previsione iniziale € 5.986,17  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo  | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 1/1        | -895,11  | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 1/2        | 1.008,28 | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 2/3        | -113,17  | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |

Previsione definitiva € 5.986,17  
 Somme impegnate € 5.197,94  
 Pagato € 5.197,94  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 5.986,17  
 Residua disponibilità finanziarie € **788,23**

Annotazioni:

### Progetti - P03.31 - PROGETTI IN LINGUA

#### PROGETTI IN LINGUA

Previsione iniziale € 125,50  
 Variazioni in corso d'anno € 875,00

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione                       |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|-----------------------------------|
| 30/06/2022 | 3          | E                         | 3/5        | 875,00  | quote adesione certificazione KET |

Previsione definitiva € 1.000,50  
 Somme impegnate € 875,00  
 Pagato € 875,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.000,50  
 Residua disponibilità finanziarie € **125,50**

Annotazioni:

### Progetti - P04.41 - Formazione personale docente e ATA

#### Formazione personale docente e ATA

Previsione iniziale € 3.696,18  
 Variazioni in corso d'anno € 455,13

| Data       | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione  |
|------------|------------|---------------------------|------------|---------|--|
| 30/06/2022 | 5          | E                         | 3/5        | 455,13  | acconto per formazione docenti a.s. 2021/22                      |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 1/1        | 35,39   | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |
| 19/12/2022 | 21         | E                         | 3/5        | -35,39  | Assestamento conti e sottoconti A21- A64- A065- A51- A06-P11-P24 |

Previsione definitiva € 4.151,31  
 Somme impegnate € 2.941,72  
 Pagato € 2.941,72  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.151,31  
 Residua disponibilità finanziarie € **1.209,59**

*Annotazioni:*

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| <b>FONDO DI CASSA</b>   |   |               |   |
|---|---|---------------|---|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                        |   | €             | 91.219,29                               |
| <b>Ammontare somme riscosse:</b>                                |   |               |   |
| a) in conto competenza  | € | 96.658,72     |   |
| b) in conto residui   | € | 74.888,64     |   |
|   |   | <b>Totale</b> | € style="text-align: right;">171.547,36 |
| <b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>                        |   |               |   |
| c) in conto competenza  | € | 226.342,89    |   |
| d) in conto residui   | € | 8.064,18      |   |
|   |   | <b>Totale</b> | € style="text-align: right;">234.407,07 |
| <b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>                          |   | €             | 28.359,58                               |
| <b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>       |   |               |   |
| - Residui attivi  | € | 209.712,70    |   |
| - Residui passivi   | € | 30.296,14     |   |
| <b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b> |   | €             | 207.776,14                              |

Note relative alla situazione amministrativa:

## STATO PATRIMONIALE

| Attività  | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|--------------------|------------|---------------------|
| <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                                       |                    |            |                     |
| Immateriali   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Materiali   | 128.847,62         | 18.046,41  | 146.894,03          |
| Finanziarie   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Totale immobilizzazioni                                       | 128.847,62         | 18.046,41  | 146.894,03          |
| <b>DISPONIBILITA'</b>   |                    |            |                     |
| Rimanenze   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Crediti   | 187.009,52         | 22.703,18  | 209.712,70          |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Disponibilità liquide   | 91.219,29          | -62.859,71 | 28.359,58           |
| Totale disponibilità  | 278.228,81         | -40.156,53 | 238.072,28          |
| <b>Deficit patrimoniale</b>                                   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>  | 407.076,43         | -22.110,12 | 384.966,31          |
| Passività   | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| <b>DEBITI</b>   |                    |            |                     |
| A lungo termine   | 0,00               | 0,00       | 0,00                |
| Residui passivi   | 8.064,18           | 22.231,96  | 30.296,14           |
| Totale Debiti   | 8.064,18           | 22.231,96  | 30.296,14           |
| <b>Consistenza patrimoniale</b>                               | 399.012,25         | -44.342,08 | 354.670,17          |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>   | 407.076,43         | -22.110,12 | 384.966,31          |
| Note relative alla situazione patrimoniale:                   |                    |            |                     |

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

|         | Iniziali   | Variazioni<br>(radiazioni) | Definitivi | Riscossi  | Da<br>Riscuotere | Residui<br>esercizio | Totale<br>redidui |
|---------|------------|----------------------------|------------|-----------|------------------|----------------------|-------------------|
| Attivi  | 187.009,52 | -2.408,18                  | 184.601,34 | 74.888,64 | 109.712,70       | 100.000,00           | 209.712,70        |
|         | Iniziali   | Variazioni<br>(radiazioni) | Definitivi | Pagati    | Da Pagare        | Residui<br>esercizio | Totale<br>residui |
| Passivi | 8.064,18   | 0,00                       | 8.064,18   | 8.064,18  | 0,00             | 30.296,14            | 30.296,14         |

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

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) 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                               | 62.377,09         | 24,31%  |
| 02   | Acquisto di beni di consumo                      | 27.373,12         | 10,67%  |
| 03   | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 45.198,32         | 17,61%  |
| 04   | Acquisto di beni d'investimento                  | 120.335,01        | 46,89%  |
| 05   | Altre spese                                      | 267,91            | 0,10%   |
| 06   | Imposte e tasse                                  | 5,88              | 0,00%   |
| 07   | Oneri straordinari e da contenzioso              | 0,00              | 0,00%   |
| 08   | Oneri finanziari                                 | 0,00              | 0,00%   |
| 09   | Rimborsi e poste correttive                      | 1.081,70          | 0,42%   |
|      | <b>Totale generale</b>                           | <b>256.639,03</b> | <b>100%</b>   |

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 300,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 27 del 08/02/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 129 del 14/12/2022.

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

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{24.264,51}{196.658,72} = \mathbf{0,12}$$

#### 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{172.394,21}{196.658,72} = \mathbf{0,88}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{196.658,72}{196.658,72} = \mathbf{1,00}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{100.000,00}{196.658,72} = \mathbf{0,51}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{74.888,64}{184.601,34} = \mathbf{0,41}$$

#### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{209.712,70}{381.260,06} = \mathbf{0,55}$$

### **INDICI SULLE SPESE**

#### **INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{175.975,39}{256.639,03} = \mathbf{0,69}$$

#### **INDICE SPESE PROGETTI**

Si ottiene riportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{80.663,64}{256.639,03} = \mathbf{0,31}$$

#### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{30.296,14}{256.639,03} = \mathbf{0,12}$$

#### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{8.064,18}{8.064,18} = \mathbf{1,00}$$

### **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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{30.296,14}{264.703,21} = \mathbf{0,11}$$

### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{256.639,03}{620} = \mathbf{-413,94}$$

|                    |
|--------------------|
| <b>CONCLUSIONI</b> |
|--------------------|

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**  
LAURA FAGIOLI