



ISC "Borgo Solesta-Cantalamessa" di Ascoli Piceno

con corso a Indirizzo Musicale

Via San Serafino da Montegranaro, n. 1 - tel.0736 251408

C.M. APIC83100B – C.F. 92053490444- mail: [apic83100b@istruzione.it](mailto:apic83100b@istruzione.it) - pec:

[apic83100b@pec.istruzione.it](mailto:apic83100b@pec.istruzione.it)

<https://iscsolecanta.edu.it/>



## CONTO CONSUNTIVO E.F. 2023



DIRIGENTE SCOLASTICO: Prof.ssa Alessandra Goffi

Direttore S.G.A.: Dr.ssa Alessandra Di Benedetto

Predisposto dal DSGA il 14/03/2024 con prot. n. 3251

# RELAZIONE TECNICA AL CONTO CONSUNTIVO 2023

## PARTE I

### Presentazione

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2023, predisposto dal DSGA in data 14/03/2024 elaborato secondo il D.I. n. 129/2018 e completo di tutti i documenti contabili viene sottoposto all'esame dei Revisori dei Conti e del Consiglio d'Istituto per il tramite del Dirigente Scolastico.

### *Dati essenziali che caratterizzano l'Istituzione Scolastica (alunni, personale, plessi, ecc.)*

Gli uffici di Dirigenza e della Segreteria dell'Istituto Scolastico Comprensivo sono ubicati presso la sede del plesso "S. Serafino-Galiè/Ceci", in Via S. Serafino da Montegranaro, 1 – Ascoli Piceno.

La composizione dell'Istituzione Scolastica, composta da scuole dell'infanzia, scuole primarie, e scuole secondarie di I grado è la seguente:

Codice	Scuole facenti parte dell'ISC	Indirizzo
APAA831018	Scuola dell'infanzia Collodi	Via Rossini
APAA83103A	Scuola dell'infanzia "A. Latini"	Mozzano
APAA831029	Scuola dell'infanzia "F. Ciotti"	Venagrande
APEE83101D	Scuola primaria "S. Serafino/Galiè"	Via S. Serafino
APEE83102E	Scuola primaria "Rodari"	Via S. Serafino
APEE83103G	Scuola primaria "A. Latini"	Mozzano
APMM83101C	Sc. Secondaria I grado "A. Ceci"	Via S. Serafino
APMM83101C	Sc. Secondaria I grado "Cantalamessa"	Via N. Sauro

La situazione relativa alla popolazione scolastica al **15 marzo** è la seguente:

#### Dati Generali Scuola Infanzia

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1 settembre	Bambini frequentanti i sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti i sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	6	7	120	17	104	121	4	

#### Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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/periodo lungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo pieno/periodo lungato (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)

							<i>ore (h)</i>			
Prime		1	1	2	29		11	18	29	1
Seconde		1	2	3	60		18	41	59	4
Terze		1	2	3	53		15	38	53	4
Quarte		1	2	3	51		22	30	52	3
Quinte		1	2	3	46		16	32	48	2
Pluriclassi		1		1			7		7	
<b>Totale</b>		<b>6</b>	<b>9</b>	<b>15</b>	<b>239</b>		<b>89</b>	<b>159</b>	<b>248</b>	<b>14</b>
Prime		4		4	75		75		75	1
Seconde		5		5	113		114		114	5
Terze		5		5	95		94		94	2
Pluriclassi										
Totale		14		14	283		283		283	8

## II PERSONALE

Oltre al Dirigente scolastico, l'organico docente ed amministrativo dell'Istituto, all'inizio dell'esercizio finanziario, risulta essere costituito da unità, così suddivise:

### Dati Personale - Data di riferimento 15 marzo

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
NUMERO	
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	61
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	9
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*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.</i>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>98</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	

Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	3
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	3
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>28</b>

### Contesto Territoriale e rapporti istituzionali, socio-economici e culturali

Il Bacino di utenza dell'I.S.C. "Borgo Solestà - Cantalamessa" di Ascoli Piceno è costituito dai quartieri di Borgo Solestà e Campo Parignano, nella zona Nord-Ovest della città, oltre ai sobborghi di Mozzano e Venagrande.

Le scuole facenti parte dell'ISC sono le seguenti:

- Scuola Primaria "S. Serafino/N. Galie" di Via S. Serafino - (tempo normale)

L'orario curricolare settimanale di 27 ore si svolge al mattino dal lunedì al venerdì dalle ore 08:00 alle ore 13:00, e il martedì pomeriggio dalle ore 15:00 alle ore 17:00 - il sabato chiuso. La scuola accoglie alunni residenti nel quartiere di Borgo Solestà, Porta Romana, Centro storico, Venagrande e altre aree residenziali e periferiche (Monterocco, Monteverde, Cervara ecc).

- Scuola Primaria "G. Rodari" di Via S. Serafino - (tempo pieno)

L'orario curricolare settimanale 40 ore si svolge giornalmente dalle ore 08:05 alle ore 16:05, dal lunedì al venerdì, il sabato la scuola rimane chiusa. Gli alunni usufruiscono della mensa scolastica. La scuola è dotata di locale refettorio. Il servizio viene erogato completamente dall'Amministrazione Comunale. La scuola, per la sua tipologia, accoglie alunni provenienti da tutti i quartieri.

- Scuola dell'Infanzia "Collodi" di Via Rossini.

L'orario scolastico settimanale di 40 ore si svolge giornalmente dalle ore 08:00 alle ore 16:00, dal lunedì al venerdì, il sabato la scuola rimane chiusa. Gli alunni usufruiscono della mensa scolastica. La scuola è dotata di locale refettorio. Il servizio viene erogato completamente dall'Amministrazione Comunale. La scuola accoglie principalmente bimbi residenti nel quartiere, ma anche di fuori bacino attratti sia dalla struttura che dal buon funzionamento della stessa.

Nel plesso funziona anche la Sezione Primavera "Piccolo Picchio", servizio educativo per bambini dai 24 ai 36 mesi.

- Scuola dell'Infanzia di Venagrande

La scuola è situata a Venagrande, una frazione del comune di Ascoli Piceno, distante 5/6 chilometri dalla città. L'orario scolastico settimanale di 40 ore si svolge giornalmente dalle ore 08:00 alle ore 16:00, dal

lunedì al venerdì. Il Sabato la scuola rimane chiusa. Gli alunni usufruiscono della mensa scolastica e il servizio di refezione è erogato dall'Amministrazione Comunale. La scuola accoglie bambini residenti a Venagrande e dintorni e solo raramente alunni residenti in città.

- Scuola Primaria e Scuola dell'Infanzia di Mozzano

La scuola Materna e la Scuola Primaria, ubicate nello stesso edificio scolastico, di recente costruzione, sono situate a Mozzano, una frazione del Comune di Ascoli Piceno, distante 5/6 chilometri dalla città. L'orario curricolare settimanale della Scuola Primaria (27 ore, tempo normale) si svolge al mattino dal lunedì al venerdì e il martedì pomeriggio dalle ore 14:00 alle ore 17:00 - il sabato chiuso.

L'orario scolastico settimanale della Scuola dell'Infanzia di 40 ore, si svolge giornalmente dalle ore 08:00 alle ore 16:00, dal lunedì al venerdì. Il Sabato la scuola rimane chiusa. Gli alunni dell'infanzia usufruiscono quasi tutti della mensa scolastica. Il servizio viene erogato dall'Amministrazione Comunale.

La scuola accoglie esclusivamente bimbi residenti nella frazione e zone territoriali limitrofe.

- Scuola Secondaria di I grado "CECI-CANTALAMESSA" con corso a indirizzo musicale - plesso "CECI" di Via San Serafino da Montagranaro n. 1.

L'orario curricolare settimanale di 30 ore, per 5 classi dalle ore 08:00 alle ore 13:00 si svolge completamente al mattino dal lunedì al sabato, per 2 classi dalle ore 08:00 alle ore 14:00 si svolge completamente al mattino dal lunedì al venerdì. La scuola accoglie principalmente alunni residenti nei quartieri di Borgo Solestà, Porta Romana, Centro storico, Venagrande e Mozzano.

- Scuola Secondaria di I° grado "CECI-CANTALAMESSA" con corso a indirizzo musicale - plesso "CANTALAMESSA" di Via Nazario Sauro.

L'orario curricolare settimanale di 30 ore, per 3 classi dalle ore 08:00 alle ore 13:00 si svolge completamente al mattino dal lunedì al sabato, per 4 classi dalle ore 08:00 alle ore 14:00 si svolge completamente al mattino dal lunedì al venerdì. La scuola accoglie principalmente alunni residenti nel quartiere di Campo Parignano, del centro storico, delle zone di S. Chiara e S. Marcello, di Venagrande, Mozzano e anche di altre aree cittadine. Il Corso Musicale che accoglie alunni di entrambe le sedi si svolge nei pomeriggi dal lunedì al giovedì dalle ore 14:15 alle ore 18:45.

L'ISC è stato istituito il 01-09-2012, a seguito di razionalizzazione della rete scolastica, con Delibera della Regione Marche n. 40 del 24-01-2012.

L'Istituzione Scolastica è dotata di Autonomia e Personalità Giuridica, ai sensi dell'art. 4 del D.P.R. 233/98, ai sensi dell'art. 4 del D.P.R. 233/98.

Essa appartiene al comprensorio scolastico della Ufficio Scolastico Regionale Marche - U.S.R – Ufficio IV di Ascoli Piceno e Fermo.

Il territorio scolastico è situato nell'area di giurisdizione dei seguenti EE.LL.: Regione Marche, Provincia di Ascoli Piceno e Comune di Ascoli Piceno.

## PARTE II DATI FINANZIARI-CONTABILI

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dal D.I. n. 129 del 28 agosto 2018 e risulta così composto:

- Conto finanziario (Mod. H);
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I);
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J) al 31/12/2023;
- Conto del patrimonio (Mod. K);
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L);

- Riepilogo spese (Mod. N);
- Prospetto delle spese del personale (Mod. M).

La presente relazione tecnica ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 21/12/2022 con delibera n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

## ***CONTO FINANZIARIO 2023***

### **RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Come da Mod. H

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme Riscosse (c)	Disponibilità (b-a) *
Avanzo di amministrazione presunto	70.747,31			70.747,31
Finanziamenti dell'Unione Europea	130.329,47	130.329,47	65.701,24	
Finanziamenti dello Stato	33.796,38	33.796,38	33.796,38	
Finanziamenti dalla Regione	19.500,00	19.500,00	19.500,00	
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	3.602,00	3.602,00	2.974,00	
Contributi da Privati	135.244,70	135.244,70	112.244,70	
Altre Entrate	290,05	290,05	290,05	
<b>Totale entrate</b>	<b>393.509,91</b>	<b>322.762,60</b>	<b>234.506,37</b>	<b>70.747,31</b>
<hr/>				
Disavanzo di competenza				
<b>Totale a pareggio</b>		<b>322.762,60</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 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.

### **AGGREGATO 01 - Avanzo di amministrazione**

<b>Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO</b>		
		Previsione iniziale 7.148,52
Variazioni apportate in corso d'anno		
Data	Nr. Variazione	Descrizione Importo
04/05/2023	14	01_01_Avanzo di amministrazione vincolato a seguito di chiusura effettiva dell'e.f. 2022 (Avanzo non vincolato) 7.401,83
		Previsione definitiva 14.550,35
		Somme Riscosse 0,00

			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	14.550,35
<b>Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO</b>				
			Previsione iniziale	47.624,64
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
04/05/2023	13	01_02_01_Avanzo di amministrazione vincolato a seguito di chiusura effettiva dell'e.f. 2022 (sezione Primavera)	8.753,86	
04/05/2023	11	01_02_09_Avanzo di amministrazione vincolato a seguito di chiusura effettiva dell'e.f. 2022 (supporto psicologico impegnato nel 2022)	-1.561,54	
04/05/2023	12	01_02_08_Avanzo di amministrazione vincolato a seguito di chiusura effettiva dell'e.f. 2022 (contributi volontari alunni)	1.380,00	
			Previsione definitiva	56.196,96
			Somme Riscosse	0,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	56.196,96

### AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea

			<b>Aggregato 02 voce 02 - FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)</b>	
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
16/12/2023	68	02_02/1 Saldo PON 10.8.6A-FESRPON-MA-2020-20 - L.E.A.R.N.	48,81	
			Previsione definitiva	48,81
			Somme Riscosse	48,81
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00
<b>Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
17/05/2023	15	02_03_01_Scuola 4.0 Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativ	111.774,46	
18/05/2023	16	02_03_04_PA Digitale "Esperienze del cittadino sito web" – PNRR Misura 1.4.1	7.301,00	
13/02/2023	1	02_03_06 _/Saldo progetto Erasmus + Azione Chiave 1 Mobilità del personale della scuola - 2019-1- IT02-KA101-061831	8.805,20	
25/11/2023	66	02_03_07 Erasmus + Key Action 2 - School Education - 2023-1-MT01-KA210-SCH-000157801	2.400,00	
			Previsione definitiva	130.280,66
			Somme Riscosse	65.652,43
			Somme da riscuotere	64.628,23
			Differenza	0,00

### AGGREGATO 03 - Finanziamenti dello Stato

<b>Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA</b>			
			Previsione iniziale 11.364,88
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2023	56	3/01 Dotazione ordinaria periodo settembre - dicembre 2023	5.456,34
27/10/2023	59	03_01 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	295,59
23/12/2023	76	03_01 Integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l.a.s. 2023/24	6.385,10
		Previsione definitiva	23.501,91
		Somme Riscosse	23.501,91
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

  

<b>Aggregato 03 voce 05 - ALTRI FINANZIAMENTI NON VINCOLATI DALLO STATO</b>			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/12/2023	75	03_05_Furti e atti vandalici	891,71
		Previsione definitiva	891,71
		Somme Riscosse	891,71
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

  

<b>Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO</b>			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	17	03_06_22_Contributo per abbonamenti uso didattico L. 190/2019	88,20
30/06/2023	40	03_06_23 Finanziamento ministeriale per sezione Primavera	9.314,56
		Previsione definitiva	9.402,76
		Somme Riscosse	9.402,76
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

#### AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

<b>Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI</b>			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/04/2023	10	04_04_01_DGR N. 651/2022 - POR Marche FSE 2014/2020- Asse III PdI 10.1, R.A. 10.1 dispositivi di sanificazione/purificazione	19.500,00
		Previsione definitiva	19.500,00
		Somme Riscosse	19.500,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

**AGGREGATO 05 – Finanziamenti da enti locali o da altre istituzioni**

<b>Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI</b>			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	18	05_05_02 Università degli Studi di Macerata contributo per tirocinanti	420,00
16/12/2023	69	05_05_2 Università degli Studi di Macerata - Contributo per tirocinio a.s. 2020/21	275,00
24/05/2023	19	05_05_06_Università degli Studi di Siena contributo per tirocinanti	250,00
24/05/2023	20	05_05_07_Università degli Studi di Teramo contributi per tirocinanti	300,00
13/10/2023	52	05_05_07_Università degli Studi di Teramo contributi per tirocinanti	900,00
30/06/2023	41	05_05_08 Contributo Polizia di Stato per progetti didattici scuola infanzia	200,00
			Previsione definitiva 2.345,00
			Somme Riscosse 2.345,00
			Somme da riscuotere 0,00
			Differenza 0,00
<b>Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI</b>			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	21	05_06_01_Finanziamento da Scuola Capofila ambito di rete AP 3	1.257,00
			Previsione definitiva 1.257,00
			Somme Riscosse 629,00
			Somme da riscuotere 628,00
			Differenza 0,00

**AGGREGATO 06 – Contributi da privati**

<b>Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE</b>			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/10/2023	60	06_01 Contributo volontario a.s. 23/24	1.000,00
07/11/2023	64	06_01 Contributo volontario a.s. 23/24	1.500,00
29/12/2023	83	06/01 Minore versamento famiglie per contributo volontario	-315,00
			Previsione definitiva 2.185,00
			Somme Riscosse 2.185,00
			Somme da riscuotere 0,00
			Differenza 0,00
<b>Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO</b>			
			Previsione iniziale 0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/11/2023	62	06_04 Spettacolo Teatrale "La Tosca" - Teatro Ventidio Basso - 16/11/2023	195,00
13/02/2023	2	06_04_02 Viaggio di istruzione in Puglia classi terze scuola sec. di primo grado	8.300,00

24/05/2023	22	06_04_02_Viaggio di istruzione in Puglia	13.200,00
13/02/2023	3	06_04_03 Viaggio crociera sulla Nave della musica a Barcellona	1.812,00
24/05/2023	23	06_04_03_Viaggio crociera musicale nave Barcellona	16.453,00
13/02/2023	4	06_04_04 Viaggio ad Urbino classi seconde aprile 2023	216,00
24/05/2023	24	06_04_04_Viaggio ad Urbino classi II aprile 2023	4.559,00
24/05/2023	25	06_04_05_Viaggio a Spoleto e a Val Nerina	4.738,00
24/05/2023	26	06_04_06_Viaggio d'istruzione Oltremare Riccione del 5 maggio 2023	868,00
24/05/2023	27	06_04_07_Viaggio a Rimini- Italia in miniatura 5 maggio 2023	855,60
24/05/2023	28	06_04_08_Museo del Mare San Benedetto del Tronto 28/04/2023	75,00
24/05/2023	29	06_04_09_Viaggio Grotte di Frasassi -Recanati del 5/05/23 classi III-IV A San Serafino e Pluriclasse Latini	943,00
24/05/2023	30	06_04_10_Viaggio d'istruzione a TIVOLI Villa Adriana e Villa Gregoriana del 16/05/23 classe 5A San Serafino	955,40
24/05/2023	31	06_04_11_Visita allo ZOO DI FALCONARA (AN) del 16 Maggio 2023 classi 2A e 2B primaria Rodari	666,00
24/05/2023	32	06_04_12_Visita guidata allo ZOO DI FALCONARA (AN) del 23 Maggio 2023 classe 1A primaria San Serafino	494,10
24/05/2023	33	06_04_13_CONTRIBUTO GUIDA PER TREKKING MAGGIO 2023 CLASSI TERZE CECI E CANTALAMESSA	507,50
13/10/2023	57	06_04_14 Viaggio d'istruzione a Salisbury	36.000,00
29/12/2023	84	06 04/14 Minore versamenti per Stage Linguistico a Salisbury	-300,00
		Previsione definitiva	90.537,60
		Somme Riscosse	68.437,60
		Somme da riscuotere	22.100,00
		Differenza	0,00

**Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI**

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	34	06_05_Contributi per copertura assicurativa alunni	330,00
30/06/2023	42	06_05 Assicurazione alunni a.s. 22/23	20,00
29/08/2023	46	06_05 Assicurazione alunni a.s. 22/23	70,00
26/09/2023	50	06_05 Assicurazione alunni a.s. 22/23	20,00
13/10/2023	53	06_05 Assicurazione alunni anni scolastici precedenti	30,00
27/10/2023	61	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	5.000,00
25/11/2023	67	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	2.000,00
16/12/2023	73	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	300,00
23/12/2023	74	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	62,50
29/12/2023	77	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	25,00
		Previsione definitiva	7.857,50
		Somme Riscosse	7.857,50
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

**Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE**

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr.	Descrizione	Importo

	Variazione		
30/06/2023	43	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 22/23	10,00
07/11/2023	63	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 23/24	750,00
16/12/2023	72	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 23/24	25,00
		Previsione definitiva	785,00
		Somme Riscosse	785,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
<b>Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI</b>			
		Previsione iniziale	300,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/05/2023	35	06_08_02_Contributo esterno per realizzazione convegno di storia con epserto esterno	300,00
		Previsione definitiva	600,00
		Somme Riscosse	300,00
		Somme da riscuotere	300,00
		Differenza	0,00
<b>Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI</b>			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2023	44	06_09_Contributo ASSOCIAZIONE NAZIONALE INVALIDI E MUTILATI DI GUERRA/Contributo premio "Esploratori della memoria" classi scuola secondaria di primo	400,00
		Previsione definitiva	400,00
		Somme Riscosse	400,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
<b>Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI</b>			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	6	06_10_1 Contributi genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	5.530,00
24/05/2023	36	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	10.950,00
30/06/2023	45	06_10_1 Contributi genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	3.420,00
29/08/2023	47	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	900,00
26/09/2023	51	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	780,00
13/10/2023	54	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	480,00
27/10/2023	58	06_10_01 Contributi per la sezione primavera a.s. 23/24	1.460,00
25/11/2023	65	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	3.880,00
16/12/2023	70	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	2.740,00
13/02/2023	5	06_10_03 Contributi per partecipazione Carnevale Ascolano 2023	258,00
24/05/2023	37	06_10_03 Contributi per partecipazione Carnevale Ascolano 2023	60,00
24/05/2023	38	06_10_04_Contributi per orienteering 22/23	712,80

16/12/2023	71	06_10_5 Quota per saggio musicale del 14/12/23 al Teatro dei Filarmonici	1.659,00
		Previsione definitiva	32.829,80
		Somme Riscosse	32.229,80
		Somme da riscuotere	600,00
		Differenza	0,00

**Aggregato 06 voce 12 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI**

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
29/08/2023	48	06_12_COOPERATIVA ORTOFRUTTA regolarizzazione /Contributo per Progetto "La Frutta a scuola" a.s. 22/23	49,80
		Previsione definitiva	49,80
		Somme Riscosse	49,80
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Con il contributo volontario delle famiglie si è proceduto ad acquistare il materiale di facile consumo per tutti i plessi secondo le indicazioni del Consiglio di Istituto.

**AGGREGATO 12 - Altre entrate**

<b>Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI</b>			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	7	12_01 Interessi attivi bancari	0,04
		Previsione definitiva	0,04
		Somme Riscosse	0,04
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

**Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA**

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	8	12_02 Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
		Previsione definitiva	0,01
		Somme Riscosse	0,01
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

**Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c**

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	9	12_03_01 Contributi per costo fotocopie personale dipendente	60,00
24/05/2023	39	12_03_01 Contributi per costo fotocopie personale dipendente	200,00
29/08/2023	49	12_03_01 Contributi per costo fotocopie personale dipendente	30,00

			Previsione definitiva	290,00
			Somme Riscosse	290,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

## RIASSUMENDO

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
393.509,91	322.762,60	234.506,37	88.256,23	70.747,31

Nello specifico i Progetti / Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

### RIEPILOGO DELLE SPESE

#### Mod. H

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Somme pagate (c)	Rapporto di impegno (b/a) *
Attività	384.456,27	230.730,64	173.689,95	0,60
Progetti	8.553,64	4.212,50	4.212,50	0,49
Gestioni economiche				
Fondo di riserva	500,00			0
<b>Totale spese</b>	<b>393.509,91</b>	<b>234.943,14</b>	<b>177.902,45</b>	<b>0,60</b>
Avanzo di competenza		87.819,46		
<b>Totale a pareggio</b>		<b>322.762,60</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 dell'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 - A01.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

<b>Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	1	02_03_06 _/Saldo progetto Erasmus + Azione Chiave 1 Mobilità del personale della scuola - 2019-1- IT02-KA101-061831	3.500,00
13/02/2023	7	12_01 Interessi attivi bancari	0,04
13/02/2023	8	12_02 Interessi attivi da Banca d'Italia	0,01
13/02/2023	9	12_03_01 Contributi per costo fotocopie personale dipendente	60,00
04/05/2023	14	01_01_Avanzo di amministrazione vincolato a seguito di chiusura effettiva dell'e.f. 2022 (Avanzo non vincolato)	5.000,00

24/05/2023	39	12_03_01 Contributi per costo fotocopie personale dipendente	200,00
13/10/2023	56	03/01 Dotazione ordinaria periodo settembre - dicembre 2023	4.297,34
16/12/2023	68	02_02/1 Saldo PON 10.8.6A-FESRPON-MA-2020-20 - L.E.A.R.N.	48,81
23/12/2023	76	03_01 Integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l'a.s. 2023/24	2.300,00
18/05/2023	16	02_03_04_PA Digitale "Esperienze del cittadino sito web" – PNRR Misura 1.4.1	7.301,00
27/04/2023	10	04_04_01_DGR N. 651/2022 - POR Marche FSE 2014/2020- Asse III PdI 10.1, R.A. 10.1 dispositivi di sanificazione/purificazione	19.500,00
Previsione definitiva			56.392,36
Somme Pagate			34.622,48
Somme da pagare			10.927,47
Economie			10.842,41

Rimasto da pagare € 10.927,47 così come indicato nel Modello L dei residui passivi.

Confluiscono in avanzo di amministrazione vincolato le seguenti voci:

€ 1.809,99	Risorse art. 39-bis DL 115/2022 materiale igienico – vincolato
€ 7.301,00	PA Digitale "Esperienze del cittadino sito web" – PNRR Misura 1.4.1

## ATTIVITÀ - A02- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	1	02_03_06 _/Saldo progetto Erasmus + Azione Chiave 1 Mobilità del personale della scuola - 2019-1- IT02-KA101-061831	2.605,20
04/05/2023	14	01_01_Avanzo di amministrazione vincolato a seguito di chiusura effettiva dell'e.f. 2022 (Avanzo non vincolato)	1.401,83
24/05/2023	18	05_05_02 Università degli Studi di Macerata contributo per tirocinanti	420,00
24/05/2023	19	05_05_06_Università degli Studi di Siena contributo per tirocinanti	250,00
24/05/2023	20	05_05_07_Università degli Studi di Teramo contributi per tirocinanti	300,00
30/06/2023	43	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 22/23	10,00
29/08/2023	49	12_03_01 Contributi per costo fotocopie personale dipendente	30,00
13/10/2023	52	05_05_07_Università degli Studi di Teramo contributi per tirocinanti	298,70
13/10/2023	56	3/01 Dotazione ordinaria periodo settembre - dicembre 2023	1.159,00
07/11/2023	63	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 23/24	750,00
25/11/2023	66	02_03_07 Erasmus + Key Action 2 - School Education - 2023-1-MT01-KA210-SCH-000157801	1.000,00
16/12/2023	69	05_05_2 Università degli Studi di Macerata - Contributo per tirocinio a.s. 2020/21	275,00
16/12/2023	72	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 23/24	25,00
23/12/2023	76	03_01 Integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l'a.s. 2023/24	2.007,10
29/12/2023	77	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	25,00
29/12/2023	79	Storno tra A02 e A03 per copertura assicurativa	5.960,50
Previsione definitiva			22.265,85
Somme Pagate			13.408,76
Somme da pagare			4.533,81
Economie			4.323,28

Rimasto da pagare € 4.533,81 così come indicato nel Modello L dei residui passivi.

## ATTIVITÀ - A03 – DIDATTICA GENERALE

APIC83100B - ADF48DD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003251 - 14/03/2024 - VI.3 - I

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
			Previsione iniziale 23.857,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	5	06_10_03 Contributi per partecipazione Carnevale Ascolano 2023	234,00
04/05/2023	12	01_02_08_Avanzo di amministrazione vincolato a seguito di chiusura effettiva dell'e.f. 2022 (contributi volontari alunni)	1.380,00
04/05/2023	14	01_01_Avanzo di amministrazione vincolato a seguito di chiusura effettiva dell'e.f. 2022 (Avanzo non vincolato)	1.000,00
24/05/2023	17	03_06_22_Contributo per abbonamenti uso didattico L. 190/2019	88,20
24/05/2023	34	06_05_Contributi per copertura assicurativa alunni	330,00
24/05/2023	35	06_08_02_Contributo esterno per realizzazione convegno di storia con epserto esterno	300,00
24/05/2023	37	06_10_03 Contributi per partecipazione Carnevale Ascolano 2023	60,00
24/05/2023	38	06_10_04_Contributi per orienteering 22/23	712,80
30/06/2023	41	05_05_08 Contributo Polizia di Stato per progetti didattici scuola infanzia	200,00
30/06/2023	42	06_05 Assicurazione alunni a.s. 22/23	20,00
30/06/2023	44	06_09_Contributo ASSOCIAZIONE NAZIONALE INVALIDI E MUTILATI DI GUERRA/Contributo premio "Esploratori della memoria" classi scuola secondaria di primo	400,00
29/08/2023	46	06_05 Assicurazione alunni a.s. 22/23	70,00
29/08/2023	48	06_12_COOPERATIVA ORTOFRUTTA regolarizzazione /Contributo per Progetto "La Frutta a scuola" a.s. 22/23	49,80
26/09/2023	50	06_05 Assicurazione alunni a.s. 22/23	20,00
13/10/2023	52	05_05_07_Università degli Studi di Teramo contributi per tirocinanti	601,30
13/10/2023	53	06_05 Assicurazione alunni anni scolastici precedenti	30,00
27/10/2023	60	06_01 Contributo volontario a.s. 23/24	1.000,00
27/10/2023	61	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	5.000,00
07/11/2023	64	06_01 Contributo volontario a.s. 23/24	1.500,00
25/11/2023	66	02_03_07 Erasmus + Key Action 2 - School Education - 2023-1-MT01-KA210-SCH-000157801	1.400,00
25/11/2023	67	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	2.000,00
16/12/2023	71	06_10_5 Quota per saggio musicale del 14/12/23 al Teatro dei Filarmonici	1.659,00
16/12/2023	73	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	300,00
23/12/2023	74	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	62,50
23/12/2023	75	03_05_Furti e atti vandalici	891,71
23/12/2023	76	03_01 Integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l'a.s. 2023/24	2.050,00
29/12/2023	79	Storno tra A02 e A03 per copertura assicurativa	-5.960,50
29/12/2023	83	06/01 Minore versamento famiglie per contributo volontario	-315,00
13/02/2023	1	02_03_06 _/Saldo progetto Erasmus + Azione Chiave 1 Mobilità del personale della scuola - 2019-1-IT02-KA101-061831	1.200,00
13/02/2023	6	06_10_1 Contributi genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	5.530,00
04/05/2023	13	01_02_01_Avanzo di amministrazione vincolato a seguito di chiusura effettiva dell'e.f. 2022 (sezione Primavera)	8.753,86
24/05/2023	36	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	10.950,00
30/06/2023	40	03_06_23 Finanziamento ministeriale per sezione Primavera	9.314,56
30/06/2023	45	06_10_1 Contributi genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	3.420,00
29/08/2023	47	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	900,00
26/09/2023	51	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	780,00
13/10/2023	54	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	480,00
27/10/2023	58	06_10_01 Contributi per la sezione primavera a.s. 23/24	1.460,00

Firmato digitalmente da ALESSANDRA DI BENEDETTO

15

25/11/2023	65	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	3.880,00
16/12/2023	70	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	2.740,00
04/05/2023	11	01_02_09_Avanzo di amministrazione vincolato a seguito di chiusura effettiva dell'e.f. 2022 (supporto psicologico impegnato nel 2022)	-1.561,54
17/05/2023	15	02_03_01_Scuola 4.0 Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi	111.774,46
		Previsione definitiva	198.562,75
		Somme Pagate	50.674,32
		Somme da pagare	13.420,57
		Economie	134.467,86

Rimasto da pagare € 13.420,57 come così come indicato nel Modello L dei residui passivi.

Residua disponibilità finanziaria che confluisce in avanzo di amministrazione vincolato come segue:

€ 45,35	PNRR – Progetto STEM
€ 3.130,00	Contributi volontari famiglie
€ 11.410,20	Sezione primavera
€ 111.774,46	PNRR - Scuola 4.0 Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi

## ATTIVITÀ - A05 – VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
			Previsione iniziale
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	2	06_04_02 Viaggio di istruzione in Puglia classi terze scuola sec. di primo grado	8.300,00
13/02/2023	3	06_04_03 Viaggio crociera sulla Nave della musica a Barcellona	1.812,00
13/02/2023	4	06_04_04 Viaggio ad Urbino classi seconde aprile 2023	216,00
13/02/2023	5	06_10_03 Contributi per partecipazione Carnevale Ascolano 2023	24,00
24/05/2023	22	06_04_02_Viaggio di istruzione in Puglia	13.200,00
24/05/2023	23	06_04_03_Viaggio crociera musicale nave Barcellona	16.453,00
24/05/2023	24	06_04_04_Viaggio ad Urbino classi II aprile 2023	4.559,00
24/05/2023	25	06_04_05_Viaggio a Spoleto e a Val Nerina	4.738,00
24/05/2023	26	06_04_06_Viaggio d'istruzione Oltremare Riccione del 5 maggio 2023	868,00
24/05/2023	27	06_04_07_Viaggio a Rimini- Italia in miniatura 5 maggio 2023	855,60
24/05/2023	28	06_04_08_Museo del Mare San Benedetto del Tronto 28/04/2023	75,00
24/05/2023	29	06_04_09_Viaggio Grotte di Frasassi -Recanati del 5/05/23 classi III-IV A San Serafino e Pluriclasse Latini	943,00
24/05/2023	30	06_04_10_Viaggio d'istruzione a TIVOLI Villa Adriana e Villa Gregoriana del 16/05/23 classe 5A San Serafino	955,40
24/05/2023	31	06_04_11_Visita allo ZOO DI FALCONARA (AN) del 16 Maggio 2023 classi 2A e 2B primaria Rodari	666,00
24/05/2023	32	06_04_12_Visita guidata allo ZOO DI FALCONARA (AN) del 23 Maggio 2023 classe 1A primaria San Serafino	494,10
24/05/2023	33	06_04_13_CONTRIBUTO GUIDA PER TREKKING MAGGIO 2023 CLASSI TERZE CECI E CANTALAMESSA	507,50
07/11/2023	62	06_04 Spettacolo Teatrale "La Tosca" - Teatro Ventidio Basso - 16/11/2023	195,00
29/12/2023	81	Storno all'interno di A05 - Visite e viaggi	0,00
13/10/2023	57	06_04_14 Viaggio d'istruzione a Salisbury	36.000,00
29/12/2023	84	06/04/14 Minore versamenti per Stage Linguistico a Salisbury	-300,00
		Previsione definitiva	106.596,14

Somme Pagate	74.984,39
Somme da pagare	28.158,84
Economie	3.452,91

Rimasto da pagare € 28.158,84 così come indicato nel Modello L dei residui passivi.  
Confluiscono in avanzo di amministrazione vincolato le seguenti voci:

€ 2.000,00	Erasmus + Key Action 2 2023-1-MT01-KA210-SCH-000157801
------------	--

## ATTIVITÀ - A06 – ORIENTAMENTO

<b>Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO</b>			
			Previsione iniziale 343,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/10/2023	59	03_01 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	295,59
			Previsione definitiva 639,17
			Somme Pagate 0,00
			Somme da pagare 0,00
			Economie 639,17

Residua disponibilità finanziaria che confluisce in avanzo di amministrazione vincolato come segue:

€ 639,17	Orientamento scolastico
----------	-------------------------

## Progetti – P04 – PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

<b>Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"</b>			
			Previsione iniziale 5.768,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/02/2023	1	02_03_06 _/Saldo progetto Erasmus + Azione Chiave 1 Mobilità del personale della scuola - 2019-1-IT02-KA101-061831	1.500,00
24/05/2023	21	05_06_01_ Finanziamento da Scuola Capofila ambito di rete AP 3	1.257,00
23/12/2023	76	03_01 Integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l'a.s. 2023/24	28,00
			Previsione definitiva 8.553,64
			Somme Pagate 4.212,50
			Somme da pagare 0,00
			Economie 4.341,14

Residua disponibilità finanziaria che confluisce in avanzo di amministrazione vincolato come segue:

€ 2.000,00	PNRR - Animatore digitale
€ 1.524,70	Erasmus plus anni precedenti
€ 400,00	Erasmus + Key Action 2 2023-1-MT01-KA210-SCH-000157801

## FONDO DI RISERVA

<b>Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA</b>			
		Previsione iniziale	500,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00

Economie	500,00
----------	--------

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
393.509,91	234.943,14	177.902,45	57.040,69	158.566,77

### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2023		<b>61.998,94</b>
	Competenza	234.506,37
<b>SOMME RISCOSSE</b>		
	Residui	3.022,28
	Totale(1)	237.528,65
	Competenza	177.902,45
<b>SOMME PAGATE</b>		
	Residui	9.027,66
	Totale(2)	186.930,11
	Differenza (1-2)	<b>50.598,54</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023</b>		<b>112.597,48</b>

L'avanzo di amministrazione è così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>		
	Esercizio Corrente	88.256,23
<b>ATTIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	14.775,84
	Totale(1)	103.032,07
	Esercizio Corrente	57.040,69
<b>PASSIVI</b>		
	Esercizi Precedenti	0,00
	Totale(2)	57.040,69
Differenza (1-2)		<b>45.991,38</b>
<b>FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2023</b>		<b>112.597,48</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023</b>		<b>158.588,86</b>

### **STATO PATRIMONIALE**

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2023 si evincono le seguenti risultanze:

Attività	Situazione all'1/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	102.419,13	5.157,90	107.577,03
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>102.419,13</b>	<b>5.157,90</b>	<b>107.577,03</b>
<b>DISPONIBILITA'</b>			

Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	18.576,03	84.456,04	103.032,07
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	61.998,94	50.598,54	112.597,48
<b>Totale disponibilità</b>	<b>80.574,97</b>	<b>135.054,58</b>	<b>215.629,55</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>			
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>182.994,10</b>	<b>140.212,48</b>	<b>323.206,58</b>
Passività	Situazione all'1/01/2023	Variazioni	Situazione al 31/12/2023
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	8.266,12	48.774,57	57.040,69
<b>Totale Debiti</b>	<b>8.266,12</b>	<b>48.774,57</b>	<b>57.040,69</b>
<b>Consistenza patrimoniale</b>	<b>174.727,98</b>	<b>91.437,91</b>	<b>266.165,89</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>182.994,10</b>	<b>140.212,48</b>	<b>323.206,58</b>

Note relative alla situazione patrimoniale: il conto patrimoniale corrisponde ai beni effettivamente presenti nell'Istituto e nei registri dei beni mobili.

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
<b>Attivi</b>	18.576,03	-777,91	17.798,12	3.022,28	14.775,84	88.256,23	<b>103.032,07</b>
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	<b>Totale residui</b>
<b>Passivi</b>	9.827,66	-800	9.027,66	9.027,66	0,00	57.040,69	<b>57.040,69</b>

Si precisa che sono stati radiati nel corso dell'e.f. 2023 i seguenti residui attivi e passivi.

### RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI

<b>Voce: 02 02/2 PON Per la Scuola (Fesr) - REACT EU</b>		
N. 38/2021 Oggetto: Accertamento PON per la scuola (Fesr) REACT EU 23/11/2021 Creditore: MIUR		Importo originario 2.625,15
Variazione del	Descrizione	Importo
29/08/2023	Radiazioni residui attivi per accertamenti ricalcolati sulla base delle rendicontazioni effettive.	-73,94
		Totale variazioni: -73,94
		Residuo finale: 2.551,21
		Importo distribuito nei progetti/attivit: 0,00

<b>Voce: 06 12 CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI</b>		
N. 105/2018 Oggetto: Progetto Non uno di meno - codice progetto 2016-ADR-00384 Finanziamento previsto dalla Pagefha € 14.116,96 - primo acconto intitolato € 93.529,24 - rimanenza somma € 10.587,72		Importo originario 1.175,04
31/12/2018 Creditore: Cooperativa Sociale P.A.GE.F.HA Onlus		
Variazione del	Descrizione	Importo
29/08/2023	Radiazioni residui attivi per accertamenti ricalcolati sulla base delle rendicontazioni effettive.	-703,97
	<b>Totale variazioni:</b>	<b>-703,97</b>
	<b>Residuo finale:</b>	<b>471,07</b>
	<b>Importo distribuito nei progetti/attività:</b>	<b>0,00</b>

## RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI

<b>Voce: A 01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA</b>		
N. 303/2022 Oggetto: Ritenuta d'acconto IRPEF su Servizio RSPP dal 09/01/2022 al 31/08/2022 contratto prot. n. 2987 del 23/02/22		Importo originario 300,00
19/12/2022 Creditore: ERARIO Dello Stato - F 24		
Variazione del	Descrizione	Importo
29/08/2023	Radiazione residui passivi per impegni non più dovuti.	-300,00
	<b>Totale variazioni:</b>	<b>-300,00</b>
	<b>Residuo finale:</b>	<b>0,00</b>

N. 286/2021 Oggetto: Sorveglianza Sanitaria Contratto di prestazione professionale specialistica prot. n. 10752 del 23/10/2021 Dott. Luca Salvatore	Importo originario 1.200,00	
15/12/2021 Creditore: SALVATORE LUCA		
Variazione del	Descrizione	Importo
29/08/2023	Radiazione residui passivi per impegni non più dovuti.	-400,00
	<b>Totale variazioni:</b>	<b>-400,00</b>
	<b>Residuo finale:</b>	<b>800,00</b>

N. 324/2021 Oggetto: Iva su Sorveglianza Sanitaria Contratto di prestazione professionale specialistica prot. n. 10752 del 23/10/2021 Dott. Luca Salvatore	Importo originario 300,00	
15/12/2021 Creditore: ERARIO Dello Stato - F 24		
Variazione del	Descrizione	Importo
29/08/2023	Radiazione residui passivi per impegni non più dovuti.	-100,00
	<b>Totale variazioni:</b>	<b>-100,00</b>
	<b>Residuo finale:</b>	<b>200,00</b>

## 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 l'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	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% di utilizzo
01	Spese di Personale	21.410,58	6.817,45	31,84 %
02	Acquisti di Beni di consumo	20.600,78	7.066,13	34,30 %
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	213.662,53	184.415,29	86,31 %
04	Acquisto di Beni d'investimento	133.669,95	33.016,65	24,70 %
05	Altre spese	250,00	211,55	84,62 %

06	Imposte e tasse	2.877,07	2.877,07	100 %
08	Rimborsi e poste correttive	539,00	539,00	100 %
98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
	<b>Totale generale</b>	<b>393.509,91</b>	<b>234.943,14</b>	

### MINUTE SPESE

Come da delibera n. 4 del Consiglio di Istituto del 21/12/2022 l'entità del fondo è stata stabilita in € 3.000,00. La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A., sotto la propria personale responsabilità, ai sensi dell'art. 21 del D.I. n. 129/2018.

Le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo anticipato è stato effettuato con mandati n. 5 del 20/01/2023, n. 21 del 23/02/2023, n. 82 del 18/05/2023, n. 176 del 02/11/2023, n. 188 del 05/12/2023 ed è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 222 del 05/12/2023.

### INDICI DI BILANCIO

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

#### L'INDICE DI TEMPESTIVITÀ DI PAGAMENTO

L'indice di tempestività di pagamento rilevato nell'anno finanziario 2023 e pubblicato sul [sito dell'Istituto](#) e su [Scuola in Chiaro](#) risulta essere:

Esercizio Finanziario 2023	
<b>Indice Annuale</b>	<b>- 4,51</b>
Indice primo Trimestre	- 4,42
Indice secondo Trimestre	- 4,25
Indice terzo Trimestre	- 7,35
Indice quarto Trimestre	-3,35

### INDICI DI BILANCIO

In relazione agli indici di bilancio si riportano di seguito gli indici più significativi:

<b>Indice di dipendenza finanziaria</b> =  <b>Incidenza residui attivi</b> =	Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) <span style="margin-left: 20px;">= 322.762,60</span>  Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H) <span style="margin-left: 20px;">= 393.509,91</span>   Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H) <span style="margin-left: 20px;">= 88.256,23</span>  Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H) <span style="margin-left: 20px;">= 322.762,60</span>
--	--

	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	57.040,69
<b>Incidenza residui passivi</b>	=	= 0,24
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	234.943,14
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	3.022,28
<b>Smaltimento residui attivi</b>	=	= 0,17
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	17.798,12
	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	9.027,66
<b>Smaltimento residui passivi</b>	=	= 1,00
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	9.027,66
	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	186.930,11
<b>Indice capacità di spesa</b>	=	= 0,77
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	243.970,80
	Residui passivi al 31/12 (tot colonna i mod. N)	57.040,69
<b>Indice accumulo dei residui passivi</b>	=	= 0,23
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	243.970,80

## **CONCLUSIONI**

**INVENTARIO:** Si precisa che nell'anno 2023 sono stati effettuati acquisti di nuovi beni di investimento, in particolar modo sono stati acquistati:

- n. 13 Sanificatori indoor con i fondi del POR Marche FSE 2014/2020;
- n. 7 Robot didattici, n. 10 Kit didattici per le discipline STEM, n. 3 Plotter e laser cutter, n. 2 stampanti 3D, n. 1 Mobile Locker in melaminico a 4 scomparti e piedini livellabili, n. 2 Software e app innovativi per la didattica digitale delle STEM; n. 2 Mobiletti KUBIC in melaminico con vassoi su ruote e n. 2 Arduino con i fondi PNRR - Investimento M4C1-3.2 "Scuola 4.0 - Spazi e strumenti digitali per le STEM".

**COMUNICAZIONI DI ASSENZA DI POSIZIONI DEBITORIE:** Con riferimento all'obbligo di cui all'art. 7, comma 4 *bis* del decreto legge n. 35/2013, convertito in legge n. 64/2013, si dichiara che per l'I.S.C. Borgo Solestà - Cantalamessa non risultano debiti – per somme dovute per somministrazioni, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali – certi, liquidi ed esigibili, maturati al 31 dicembre 2023 e non estinti.

**ASSENZA DI GESTIONI FUORI BILANCIO:** Si dichiara che, per l'anno finanziario 2023, non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Premesso tutto ciò, si predispone il Conto consuntivo 2023 unitamente ai documenti allegati facente parte integrante della presente nota tecnica:

- Modello H - Conto Finanziario;
- Modelli I - Rendiconti Attività e Progetti;
- Modello J - Situazione amministrativa definitiva al 31/12/2023;
- Modello L - Elenco Residui attivi e passivi;
- Modello K - Conto del Patrimonio;
- Modello M - Prospetto delle Spese del personale e per i contratti d'opera;
- Modello N - Riepilogo per Tipologia di Entrata e di Spesa.

Ascoli Piceno, 14 marzo 2023

Il Direttore S.G.A  
Dr.ssa Alessandra Di Benedetto