



ISC "Borgo Solestà-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 - pec:

apic83100b@pec.istruzione.it



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

CONTO CONSUNTIVO E.F. 2022



DIRIGENTE SCOLASTICO: Prof.ssa Alessandra Goffi
Direttore S.G.A.: Dr.ssa Claudia Odoardi

Predisposto dal DSGA il 15/03/2023 con prot. n. 3375

Firmato digitalmente da CLAUDIA ODOARDI

RELAZIONE TECNICA AL CONTO CONSUNTIVO 2022

PARTE I

Presentazione

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2022, predisposto dal DSGA in data 15/03/2022 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. L'organico del personale A.T.A. dell'I.S.C. per l'anno scolastico 2021/2022 (8 mesi relativi all'e.f. 2022), risulta essere il seguente:

SCUOLA	SGA Diret.	Ass. Amm.vi	Coll. Scol.	Ass. Amm.vi	Coll. Scol.
	Organico di Diritto			Posti in deroga	
Scuola Primaria "S.Serafino/N.Galiè"	1	4 + 1 p.t.	2	36 h	6 h
Scuola Primaria "G. Rodari" a tempo pieno			4		30 h
Scuola Primaria "Mozzano"			1		
Scuola Infanzia "Collodi"			3		
Scuola Infanzia "Mozzano"			1		
Scuola Infanzia "Venagrande"			1		
Scuola Media Ceci			2		6 h
Scuola Media Cantalamessa			3		18 h
TOTALI	1	5	17	36 h	60 h

La situazione dell'Istituzione Scolastica, composta da scuole dell'infanzia, scuole primarie, e scuole secondarie di I° grado è la seguente.

La situazione relativa alla popolazione scolastica al **15/03/2022** 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 sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti ($f=d+e$)	Di cui diversamente abili
1	5	6	101	-	15	104	2

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15/03/2022

Firmato digitalmente da CLAUDIA ODOARDI

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/pr olungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/pr olungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differe nza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti (l=e-i)
Prime		1	2	3	58		19	41	60	4	
Seconde		1	2	3	50		15	36	51	3	
Terze		1	2	3	51		21	28	49	3	
Quarte		1	2	3	47		15	32	47	2	
Quinte		1	1	2	35		21	13	34	0	
Pluriclassi		1	0	1	8		8	0	8	0	
Totale		6	9	15	249		91	150	249	12	
Prime		5		5	112		111		111	5	
Seconde		5		5	93		94		94	2	
Terze		5		5	109		109		109	6	
Pluriclassi		0		0	0		0		0	0	
Totale		15		15	314		314		314	13	

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 15/03/2022:

DIRIGENTE SCOLASTICO	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	99
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0

Insegnanti di religione incaricati annuali	6
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
<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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	138
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
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	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
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	2
TOTALE PERSONALE ATA	26

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. Galiè" di Via S. Serafino - (tempo normale).

L'orario curricolare settimanale di 27 ore e 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 principalmente alunni residenti nel quartiere e nella zona Monterocco.

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, gli alimenti vengono inviati alla scuola dalla Cucina centralizzata di Ricovero Ferrucci". 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, gli alimenti vengono inviati alla scuola dalla Cucina centralizzata di Ricovero

Ferrucci". 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.

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 a scuola rimane chiusa. Gli alunni usufruiscono quasi tutti della mensa scolastica. La scuola non è dotata di cucina, per gli alimenti vengono inviati alla scuola dalla Cucina centralizzata di Ricovero Ferrucci". Il servizio viene erogato dall'Amministrazione Comunale. La scuola accoglie esclusivamente bambini residenti a Venagrande e dintorni.

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, gli alimenti vengono inviati alla scuola dalla Cucina centralizzata di Ricovero Ferrucci". Il servizio viene erogato dall'Amministrazione Comunale.

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

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

L'orario curricolare settimanale di 30 ore, per 4 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 nel quartiere

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 6 classi dalle ore 08,00 alle ore 13,00 si svolge completamente al mattino dal lunedì al sabato, per 3 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. Il Corso Musicale si svolge nei pomeriggi dal lunedì al giovedì dalle ore 14,15 alle ore 18,45.

L'Istituto scolastico 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 2022 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 31/12/2022
- 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 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto l'11/01/2022 con delibera n. 2 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

CONTO FINANZIARIO 2022

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Come da Mod. H

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme Riscosse (c)	Disponibilità (b-a) *
Avanzo di amministrazione presunto	186.776,68			186.776,68
Finanziamenti dello Stato	37.296,62	37.296,62	29.296,62	
Finanziamenti dell'Unione Europea	2.002,00	2.002,00	1.002,00	
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	10.319,36	10.319,36	9.875,92	
Contributi da Privati	28.293,20	28.293,20	28.293,20	
Rimborsi e restituzioni	3.714,77	3.714,77	3.714,77	
Altre Entrate	0,01	0,01	0,01	
Totale entrate	268.402,64	81.625,96	72.182,52	186.776,68
Disavanzo di competenza		82.726,57		
Totale a pareggio		164.352,53		

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2019.

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

Aggr. 01 Voce 01 – Avanzo di amministrazione non vincolato

Previsione iniziale	€ 10.786,38
Variazione in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 10.786,38

Aggr. 01 Voce 02 – Avanzo di amministrazione vincolato

Previsione iniziale	€ 175.990,30
Variazione in corso d'anno	€ 0,00
Previsione definitiva	€ 175.990,30

Firmato digitalmente da CLAUDIA ODOARDI

AGGREGATO 02 – FINANZIAMENTI DELL'UNIONE EUROPEA

Aggregato 02 voce 03 - ALTRI FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	6	Maggiorazione finanziamento Erasmus KA229	2,00
26/11/2022	23	03_06_22_Progetto PNRR M4C1-2.1 Didattica digitale integrata formazione del personale scolastico Azione Animatori digitali (nota MI prot. n. 91968 del	2.000,00
Previsione definitiva			2.002,00
Somme Riscosse			1.002,00
Somme da riscuotere			1.000,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 03 – FINANZIAMENTI DELLO STATO

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			8.118,33
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2022	13	03_01- Dotazione ordinaria sette dicembre 2022	3.985,47
26/11/2022	21	03_01_Risorse per percorsi di orientamento per gli studenti ex art. 8 D.L. 104/201	343,58
30/12/2022	48	03_01 MIUR/Integrazione dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico e.f. 2022	329,65
Previsione definitiva			12.777,03
Somme Riscosse			12.777,03
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
31/03/2022	3	Risorse assistenza e supporto psicologico L 234/2021 art 697 comma 1	1.561,54
04/04/2022	4	Risorse ex rt 36 comma 2 DL 21 marzo n. 21 - approvvigionamento delle mascherine FFP2	2.777,77
22/09/2022	10	03_06_19_ ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI STATO_Risorse D.L. 4/202 - mascherine FFP2	1.560,00
22/09/2022	11	03_06_20_ ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI STATO_Piano nazionale di ripresa e resilienza -PNRR	16.000,00
26/11/2022	22	03_06_21Contenimento del rischio epidemiologico COVID19 Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 (nota MI prot. n. 46445 del 04/10/22).Avviso erogazione 5	2.460,28
21/12/2022	31	03_06_23_Aule concessione - Dipartimento sistema educativo	160,00
Previsione definitiva			24.519,59
Somme Riscosse			16.519,59
Somme da riscuotere			8.000,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da CLAUDIA ODOARDI

AGGREGATO 05 – FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/12/2022	32	05_04_02 Contributo del Comune di AP per sezione primavera 2021/22	7.933,86
Previsione definitiva			7.933,86
Somme Riscosse			7.933,86
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/06/2022	8	Contributo Università si Macerata x tirocinanti	180,00
15/11/2022	14	05_05_02 Contributo dell'Università degli Studi di Macerata per tirocinanti	420,00
26/11/2022	24	05_05_02 Contributo dell'Università degli Studi di Macerata per tirocinanti	275,00
17/05/2022	5	Contributo Questura AP per vincitori concorso "PretenDIAMO Legalità"	100,00
15/11/2022	15	05_05_04 Contributo dell'Università degli Studi de L'Aquila	200,00
26/11/2022	25	05_05_05 Contributo dell'Università degli Studi di Trieste per tirocinanti	300,00
Previsione definitiva			1.475,00
Somme Riscosse			1.475,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2022	7	Quote Fondi Formazione docenti a.s. 2021-22-	886,88
30/12/2022	47	06_01_05_Finanziamento da Scuola Capofila ambito di rete AP 3	23,62
Previsione definitiva			910,50
Somme Riscosse			467,06
Somme da riscuotere			443,44
Differenza			0,00

AGGREGATO 06 – CONTRIBUTI DA PRIVATI

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2022	16	06_01_ Contributi volontari famiglie a.s. 22/23	1.360,00
26/11/2022	26	06_01_ Contributo volontari a.s. 22/23	1.750,00
21/12/2022	33	06_01_ Contributo volontari a.s. 22/23	20,00
Previsione definitiva			3.130,00
Somme Riscosse			3.130,00
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 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/11/2022	27	06_05 Assicurazione alunni a.s. 22/23	1.070,00
21/12/2022	34	06_05 Assicurazione alunni a.s. 22/23	70,00
Previsione definitiva			6.140,00
Somme Riscosse			6.140,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2022	17	06_06 Contributo per copertura assicurativa personale	90,00
26/11/2022	28	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 22/23	90,00
Previsione definitiva			680,00
Somme Riscosse			680,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da CLAUDIA ODOARDI

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
22/09/2022	12	06_08_COOPERATIVA ORTOFRUTTA regolarizzazione /Contributo per progetto benessere a colori frutta e verdure nelle scuole a.s. 21/22.	55,20
Previsione definitiva			55,20
Somme Riscosse			55,20
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			9.600,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2022	18	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	4.270,00
26/11/2022	29	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	2.620,00
21/12/2022	35	06_10_01 Contributo delle famiglie per sezione primavera 2021/22	820,00
15/11/2022	19	06_10_02 Quota per spettacolo "Cenerentola" Teatro ventidio basso	978,00
Previsione definitiva			18.288,00
Somme Riscosse			18.288,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 08 – RIMBORSI

Aggregato 08 voce 04 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2022	20	08_004_03 Errati rimborsi da parte del personale restituzioni	224,77
Previsione definitiva			224,77
Somme Riscosse			224,77
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 08 voce 05 - RIMBORSI,RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO DA IMPRESE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
01/03/2022	2	Restituzione della Somma x errato Iban creditore	3.200,00
26/11/2022	30	08_05_Restituzione somma per Programma Argo Carriera web non più in uso	290,00
Previsione definitiva			3.490,00
Somme Riscosse			3.490,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Firmato digitalmente da CLAUDIA ODOARDI

AGGREGATO 12 – Altre entrate

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
15/02/2022	1	Interessi Attivi Banca D'Italia ef 2021	0,01
Previsione definitiva			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

RIASSUMENTO

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
268.402,64	81.625,96	72.182,52	9.443,44	186.776,68

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	203.750,67	140.539,36	136.261,70	0,69
Progetti	64.151,97	23.813,17	20.129,17	0,38
Gestioni economiche				
Fondo di riserva	500,00			0
Totale spese	268.402,64	164.352,53	156.390,87	0,62
Avanzo di competenza		0,00		
Totale a pareggio		164.352,53		

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

ANALISI DELLE 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 - A01.1 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			16.541,36
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/11/2022	22	03_06_21Contenimento del rischio epidemiologico COVID19 Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 (nota MI prot. n. 46445 del 04/10/22).Avviso erogazione 5	2.460,28
21/12/2022	31	03_06_23_Aule concessione - Dipartimento sistema educativo	160,00
24/06/2022	9	Provvedimento dirigenziale n. 8537 del 24-06-2022	2.416,12
Previsione definitiva			21.577,76
Somme Pagate			15.990,79
Somme da pagare			2.167,12
Economie			3.419,85

Rimasto da pagare € 2.167,12 così come indicato nel Modello L dei residui passivi.

Confluisce in avanzo di amministrazione vincolato le seguenti voci:

€ 2.460,28	Risorse art. 39-bis DL 115/2022 materiale igienico – vincolato
€ 160,00	quale concessioni aule per concorsi – vincolato

ATTIVITÀ - A02- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			11.798,78
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2022	13	03_01- Dotazione ordinaria sette dicembre 2022	2.985,47
15/11/2022	17	06_06 Contributo per copertura assicurativa personale	90,00
26/11/2022	24	05_05_02 Contributo dell'Università degli Studi di Macerata per tirocinanti	275,00
26/11/2022	25	05_05_05 Contributo dell'Università degli Studi di Trieste per tirocinanti	300,00
26/11/2022	27	06_05 Assicurazione alunni a.s. 22/23	1.070,00
26/11/2022	28	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 22/23	90,00
26/11/2022	30	08_05 Restituzione somma per Programma Argo Carriera web non più in uso	290,00
21/12/2022	34	06_05 Assicurazione alunni a.s. 22/23	70,00
30/12/2022	48	03_01 MIUR/Integrazione dotazione ordinaria per il funzionamento amministrativo e didattico e.f. 2022	329,65
Previsione definitiva			17.298,90
Somme Pagate			15.262,44
Somme da pagare			549,00
Economie			1.487,46

Rimasto da pagare € 549,00 così costituito come così come indicato nel Modello L dei residui passivi.

Firmato digitalmente da CLAUDIA ODOARDI

ATTIVITÀ - A03 – DIDATTICA GENERALE

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			93.691,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
15/11/2022	13	03_01- Dotazione ordinaria sette dicembre 2022	1.000,00
15/11/2022	14	05_05_02 Contributo dell'Università degli Studi di Macerata per tirocinanti	420,00
15/11/2022	15	05_05_04 Contributo dell'Università degli Studi de L'Aquila	200,00
15/11/2022	16	06_01_ Contributi volontari famiglie a.s. 22/23	1.360,00
15/11/2022	19	06_10_02 Quota per spettacolo "Cenerentola" Teatro ventidio basso	978,00
26/11/2022	26	06_01_ Contributo volontari a.s. 22/23	1.750,00
21/12/2022	33	06_01_ Contributo volontari a.s. 22/23	20,00
15/11/2022	18	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	4.270,00
26/11/2022	29	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 22/23	2.620,00
21/12/2022	32	05_04_02 Contributo del Comune di AP per sezione primavera 2021/22	7.933,86
21/12/2022	35	06_10_01 Contributo delle famiglie per sezione primavera 2021/22	820,00
15/02/2022	1	Interessi Attivi Banca D'Italia ef 2021	0,01
04/04/2022	4	Risorse ex rt 36 comma 2 DL 21 marzo n. 21 - approvvigionamento delle mascherine FFP2	2.777,77
17/05/2022	5	Contributo Questura AP per vincitori concorso "PretenDIAMO Legalità"	100,00
22/06/2022	8	Contributo Università si Macerata x tirocinanti	180,00
22/09/2022	10	03_06_19_ ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI STATO_Risorse D.L. 4/202 - mascherine FFP2	1.560,00
22/09/2022	12	06_08_COOPERATIVA ORTOFRUTTA regolarizzazione /Contributo per progetto benessere a colori frutta e verdure nelle scuole a.s. 21/22.	55,20
01/03/2022	2	Restituzione della Somma x errato Iban creditore	3.200,00
24/06/2022	9	Provvedimento dirigenziale n. 8537 del 24-06-2022	-2.393,32
15/11/2022	20	08_004_03 Errati rimborsi da parte del personale restituzioni	224,77
31/03/2022	3	Risorse assistenza e supporto psicologico L. 234/2021 art 697 comma 1	1.561,54
22/09/2022	11	03_06_20_ ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI STATO_Piano nazionale di ripresa e resilienza -PNRR	16.000,00
Previsione definitiva			138.329,43
Somme Pagate			100.371,74
Somme da pagare			1.561,54
Economie			36.396,15

Rimasto da pagare € 1.561,54 come così come indicato nel Modello L dei residui passivi.

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

€ 16.000,00	PNRR – Progetto Stem
€ 1.750,00	contributi volontari famiglie
€ 13.299,92	Sezione primavera

Firmato digitalmente da CLAUDIA ODOARDI

ATTIVITÀ - A05 – VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			23.172,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/05/2022	6	Maggiorazione finanziamento Erasmus KA229	2,00
Previsione definitiva			23.174,22
Somme Pagate			4.380,92
Somme da pagare			0,00
Economie			18.793,30

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

€ 16.034,54	Erasmus +1-conv 2020-1-MT01-KA229-074199 3
€ 1.230,03	Erasmus anni precedenti

ATTIVITÀ - A06 – ORIENTAMENTO

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			3.026,78
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/11/2022	21	03_01_Risorse per percorsi di orientamento per gli studenti ex art. 8 D.L. 104/201	343,58
Previsione definitiva			3.370,36
Somme Pagate			255,81
Somme da pagare			0,00
Economie			3.114,55

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

€ 343,58	Orientamento scolastico
----------	-------------------------

Progetti – P01 – PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO

Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO,TECNICO E PROFESSIONALE"		
Previsione iniziale		84,12
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		84,12

Progetti – P02 – PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"		
Previsione iniziale		42.915,09
Somme Pagate		7.247,47
Somme da pagare		0,00
Economie		35.667,62

Progetti – P04 – PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
Previsione iniziale			18.265,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/06/2022	7	Quote Fondi Formazione docenti a.s. 2021-22-	886,88
30/12/2022	47	06_01_05_Finanziamento da Scuola Capofila ambito di rete AP 3	23,62
24/06/2022	9	Provvedimento dirigenziale n. 8537 del 24-06-2022	-22,80
26/11/2022	23	03_06_22_Progetto PNRR M4C1-2.1 Didattica digitale integrata formazione del personale scolastico Azione Animatori digitali (nota MI prot. n. 91968 del	2.000,00
Previsione definitiva			21.152,76
Somme Pagate			12.881,70
Somme da pagare			3.684,00
Economie			4.587,06

Rimasto da pagare € 3.68400 come così come indicato nel Modello L dei residui passivi.

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

€ 2.000,00	PNRR - Animatore digitale
€ 1.538,61	Erasmus plus 2019-1-IT02-KA101-061831 "Let's take care of emotions"
€ 497,75	Formazione ambito Marche

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
268.402,64	164.352,53	156.390,87	7.961,66	104.050,11

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2022			125.531,77
	Competenza	72.182,52	
SOMME RISCOSE			
	Residui	46.396,64	
	Totale(1)	118.579,16	
	Competenza	156.390,87	
SOMME PAGATE			
	Residui	25.721,12	
	Totale(2)	182.111,99	
	Differenza (1-2)		-63.532,83
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			61.998,94

L'avanzo di amministrazione è così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	9.443,44	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	9.132,59	
	Totale(1)	18.576,03	
	Esercizio Corrente	7.961,66	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	1.866,00	
	Totale(2)	9.827,66	
Differenza (1-2)			8.748,37
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2022			61.998,94
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022			70.747,31

Firmato digitalmente da CLAUDIA ODOARDI

La differenza tra l'avanzo di amministrazione desunto dal modello H pari ad € 104.050,11 e l'avanzo di amministrazione desunto dal modello J pari ad € 70.747,31 è determinato dalla radiazione dei residui attivi per € 36.266,75 e di quelli passivi per € 2.963,95. Pertanto tale differenza pari ad € - 33.302,80 consente di determinare l'avanzo di amministrazione definitivo al 31/12/2022 di € 70.747,31.

Invece il DISAVANZO di competenza è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2022	81.625,96
SPESE EFFETTIVE E.F. 2022	164.352,53
AVANZO ESERCIZIO 2022	-82.726,57

STATO PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2022 si evincono le seguenti risultanze:

Attività	Situazione all'1/01/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	79.150,42	23.268,7	102.419,13
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	79.150,42	23.268,7	102.419,13
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	91.795,98	-73.219,95	18.576,03
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	125.531,77	-63.532,83	61.998,94
Totale disponibilità	217.327,75	-136.752,78	80.574,97
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	296.478,17	-113.484,07	182.994,10
Passività	Situazione al 01/01/2022	Variazioni	Situazione al 31/12/2022
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	30.551,07	-22.284,95	8.266,12
Totale Debiti	30.551,07	-22.284,95	8.266,12
Consistenza patrimoniale	265.927,10	-91.199,12	174.727,98
TOTALE PASSIVO	296.478,17	-113.484,07	182.994,10

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
Attivi	91.795,98	-36.266,75	55.529,23	46.396,64	9.132,59	9.443,44	18.576,03
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	30.551,07	-2.963,95	27.587,12	25.721,12	1.866,00	7.961,66	9.827,66

Si precisa che sono stati radiati nel corso dell'e.f. 2022 i seguenti residui attivi e passivi.

RADIAZIONI RESIDUI ATTIVI

Voce: 02 02 FONDI EUROPEI DI SVILUPPO REGIONALE (FESR)		
N. 88/2017 Oggetto: Risorse assegnate per il PON 10.8.A3-FESRPON-MA-2017-9 "Nessuno escluso... è multimediale" Progetto P31 2017 31/12/2017 Creditore: MIUR		Importo originario 310,25
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Risorse del PON 10.8.A3-FESRPON-MA2017-9 "Nessuno escluso... è multimediale" Progetto P31 2017 per progetto già terminato con minori spese.	-310,25
Totale variazioni:		-310,25
Residuo finale:		0,00
Importo distribuito nei progetti/attivit:		0,00

Voce: 02 02/1 PON 10.8.6A-FESRPON-MA-2020-20 - L.E.A.R.N.		
N. 48/2020 Oggetto: FIN PON MA 10.8.6A 2020-20 SMART CLASS 11/11/2020 Creditore: MIUR		Importo originario 132,93
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Risorse del PON MA 10.8.6A 2020-20 SMART CLASS che non verranno mai erogate dal MI in quanto si è speso di meno dell'importo autorizzato.	-132,93
Totale variazioni:		-132,93
Residuo finale:		0,00
Importo distribuito nei progetti/attivit:		0,00

Voce: 03 06 11 Programma Operativo Complementare competenze ed ambienti per l'apprendimento (POC)		
N. 68/2020 Oggetto: Programma Operativo Complementare competenze ed ambienti per l'apprendimento (POC) 21/12/2020 Creditore: MIUR		Importo originario 32.892,00
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Risorse del Programma Operativo Complementare (POC) Avviso: 4395 del 09/03/2018 - FSE - Inclusione sociale e lotta al disagio - 2a edizione Revoca	-32.892,00
Totale variazioni:		-32.892,00
Residuo finale:		0,00
Importo distribuito nei progetti/attivit:		0,00

Voce: 05 06 1 Finanziamento da Scuola Capofila ambito di rete AP 3		
N. 40/2021 Oggetto: formazione docenti a.s. 21-22 23/11/2021 Creditore: Liceo Classico "Stabili" di Ascoli Piceno		Importo originario 1.133,00
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Saldo delle risorse della formazione docenti per l'a.s. 20/21 non impegnate e non più rendicontabile per decorrenza dei termini	-1.133,00
Totale variazioni:		-1.133,00
Residuo finale:		0,00
Importo distribuito nei progetti/attivit:		0,00

Voce: 06 05 CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI		
N. 46/2021 Oggetto: Assicurazione Alunni 03/12/2021 Creditore: GENITORI DEGLI ALUNNI DELL'ISTITUTO		Importo originario 589,70
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Assicurazione alunni a.s. 21/22 – importo non recuperabile per versamenti cumulativi con contributi volontari	-349,70
Totale variazioni:		-349,70
Residuo finale		240,00
Importo distribuito nei progetti/attivit		240,00

Voce: 06 12 CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI VINCOLATI		
N. 82/2019 Oggetto: Finanziamento per Progetto Next 5-14 "New experience and tools" - 2017 20/12/2019 Creditore: ISTAO - Istituto Adriano Olivetti		Importo originario 4.776,80
Variazione del	Descrizione	Importo
12/12/2022	Progetto realizzato con minori ore di attività svolte rispetto a quanto preventivato (nota prot. n. 9660 del 30/08/22)	-1.448,87
Totale variazioni:		-1.448,87
Residuo finale:		3.327,93
Importo distribuito nei progetti/attivit:		2.587,93

RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI

Voce: A 01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		
N. 371/2020 Oggetto: Sorveglianza Sanitaria - visite mediche ottobre/dicembre 2020 30/12/2020 Creditore: ECOGRAFIA S.R.L.		Importo originario 235,00
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Medico competente – import non più erogabile per cessazione contratto e visite completate	-235,00
Totale variazioni:		-235,00
Residuo finale:		0,00

N. 392/2020 Oggetto: IVA su acquisto interventi tecnici e materiali per rete didattica (ordine prot. 9570 del 30/12/2020) 30/12/2020 Creditore: ERARIO Dello Stato - F 24		Importo originario 0,01
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	IVA su acquisto per intervento tecnico non dovuto per arrotondamento	-0,01
Totale variazioni:		-0,01
Residuo finale:		0,00

Voce: A]02 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO		
N. 275/2021 Oggetto: Assicurazione INTEGRATIVA Malattia Covid personale 11/12/2021 Creditore: BENACQUISTA ASSICURAZIONI SNC - Agenzia Chubb European Group SE		Importo originario 213,60
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Importo relative all'assicurazione malattia da Covid non più erogabile in quanto già liquidate in conto competenza	-213,60
Totale variazioni:		-213,60
Residuo finale:		0,00

N. 276/2021 Oggetto: Assicurazione Integrativa Malattia Covid alunni 11/12/2021 Creditore: BENACQUISTA ASSICURAZIONI SNC - Agenzia Chubb European Group SE		Importo originario 1.834,90
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Importo relative all'assicurazione malattia da Covid non più erogabile in quanto già liquidate in conto competenza	-1.658,40
Totale variazioni:		-1.658,40
Residuo finale:		176,50

Voce: A]03 DIDATTICA		
N. 176/2019 Oggetto: Saldo imponibile per BO per facile consumo plessi a.s. 2019/2020 22/11/2019 Creditore: GIODICART SRL		Importo originario 24,08
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Ordine di materiale di cancelleria non più fornito	-24,08
Totale variazioni:		-24,08
Residuo finale:		0,00

Voce: A]03 DIDATTICA		
N. 176/2019 Oggetto: Saldo imponibile per BO per facile consumo plessi a.s. 2019/2020 22/11/2019 Creditore: GIODICART SRL		Importo originario 24,08
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Ordine di materiale di cancelleria non più fornito	-24,08
Totale variazioni:		-24,08
Residuo finale:		0,00

N. 177/2019 Oggetto: IVA su materiale facile consumo a.s. 2019/2020 20/01/2020 Creditore: ERARIO Dello Stato		Importo originario 5,30
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	IVA su Ordine di materiale di cancelleria non più fornito	-5,30
Totale variazioni:		-5,30
Residuo finale:		0,00

Voce: A 03/01 Sezione primavera		
N. 43/2021 Oggetto: Ordine di acquisto arredi e materiale facile consumo prot. 1691 del 20/02/2021 - ditta Borgione Centro Didattico 12/04/2021 Creditore: BORGIONE centro didattico		Importo originario 0,02
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Importo relative ad ordine per arredi scolastici non più dovuto per arrotondamento	-0,02
Totale variazioni:		-0,02
Residuo finale:		0,00

N. 46/2021 Oggetto: IVA su ordine di acquisto arredi e beni facile consumo prot. 1673 del 19/02/2021 - ditta Gruppo Giodicart s.r.l. 12/04/2021 Creditore: ERARIO Dello Stato - F 24		Importo originario 18,00
Variazione del	Descrizione	Importo
12/12/2022	Importo relative all'Iva di un ordine già pervenuto e già liquidato nel suo complesso	-18,00
Totale variazioni:		-18,00
Residuo finale:		0,00

Voce: A 03/05 Potenziamento strumenti DDI - PNSD nota n. 00103 del 19-08-2020		
N. 372/2020 Oggetto: Acquisto SIM per connettività - primo mese - ditta Nardoni Mobile 30/12/2020 Creditore: NARDONI MOBILE di Marinelli Maria Giovanna		Importo originario 65,57
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Importo relativo a Sim per connettività durante la pandemia non più dovuto	-65,57
Totale variazioni:		-65,57
Residuo finale:		0,00

N. 373/2020 Oggetto: IVA su acquisto SIM per connettività primo mese (Nardoni Mobile) 30/12/2020 Creditore: ERARIO Dello Stato - F 24		Importo originario 14,43
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	IVA su Importo relativo a Sim per connettività durante la pandemia non più dovuto	-14,43
Totale variazioni:		-14,43
Residuo finale:		0,00

N. 374/2020 Oggetto: Acquisto SIM per connettività - servizi per mesi successivi (TIM) 30/12/2020 Creditore: TIM S.p.A.		Importo originario 420,00
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Importo relativo a Sim per connettività durante la pandemia non più dovuto	-270,10
Totale variazioni:		-270,10
Residuo finale:		149,90

N. 375/2020 Oggetto: IVA su acquisto SIM per connettività - servizi per mesi successivi (TIM) 30/12/2020 Creditore: ERARIO Dello Stato - F 24		Importo originario 92,40
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	IVA su Importo relativo a Sim per connettività durante la pandemia non più dovuto	-59,42
Totale variazioni:		-59,42
Residuo finale		32,98

Voce: A[03/07 Risorse ex art. 31 comma 1, D.L. 41/2021- "Decreto sostegni "		
N. 315/2021 Oggetto: Iva su Acquisto di strumenti informatici per inclusione - Compustore srl - Stipula n. 1960147 del 21-12-2021 29/12/2021 Creditore: ERARIO Dello Stato - F 24		Importo originario 360,67
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Iva su acquisto beni informatici non più dovuta per arrotondamenti	-0,02
Totale variazioni:		-0,02
Residuo finale:		360,65

Voce: P[04/4 Formazione docenti ed Ata		
N. 17/2019 Oggetto: Affidamento corso di formazione di lingua inglese rivolto al personale docente c a.s. 2018/2019; 22/03/2019 Creditore: CSA CENTRO STUDI ALPHA srl		Importo originario 325,00
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Ordine per formazione di lingua inglese personale dipendente a.s. 19/20 non più conclusa a seguito della pandemia	-325,00
Totale variazioni:		-325,00
Residuo finale:		0,00

N. 181/2019 Oggetto: Saldo formazione corso PLURITEMATICO personale ATA 20/01/2020 Creditore: ANQUAP		Importo originario 75,00
Variazione del	Descrizione	Importo
16/11/2022	Corso di formazione pluritematico già liquidato in conto competenza	-75,00
Totale variazioni:		-75,00
Residuo finale:		0,00

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	Programmazione definitiva	Somme impegnate	% di utilizzo
01	Personale	36.009,76	11.899,44	33,05%
02	Beni di consumo	25.189,63	16.124,06	64,01%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	135.980,71	80.845,30	59,45%
04	Beni d'investimento	70.073,47	54.873,47	78,31%
05	Altre spese	629,07	590,26	93,83%
08	Rimborsi e poste correttive	20,00	20,00	100,00%
98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
Totale generale		268.402,64	164.352,53	

MINUTE SPESE

Come da delibera n. 4 del Consiglio di Istituto dell'11/01/2022 l'entità del fondo è stata stabilita in € 3.000,00. La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 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. 1 del 18/01/2022, n. 96 del 05/05/2022, n. 293 del 14/11/2022, n. 300 del 25/11/2022, n. 317 del 06/12/2022 ed è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 103 del 06/12/2022.

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 2022 e pubblicato sul sito dell'Istituto e su Scuola in Chiaro risulta essere:

Esercizio Finanziario 2022	
Indice Annuale	- -0,87
Indice primo Trimestre	- -1,38
Indice secondo Trimestre	- -2,82
Indice terzo Trimestre	- 9,88
Indice quarto Trimestre	- -11,14

INDICI DI BILANCIO

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

Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)		81.625,96	
<u>Indice di dipendenza</u>	=		=
<u>finanziaria</u>			0,30 <i>Varia da zero, dipendenza nulla, ad uno, dipendenza massima</i>
Totale Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)		268.402,64	

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 7.961,66

Incidenza residui passivi =

=

=0,05 *Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui.*

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 164.352,53

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 9.443,44

Incidenza residui attivi =

=

=0,12 *Varia da zero, produzione nulla di residui, ad uno, produzione massima di residui*

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 81.625,96

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 46.396,64

Smaltimento residui attivi =

=

=0,84 *Varia da zero, smaltimento nullo di residui, ad uno, realizzazione massima dei residui.*

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 55.529,23

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 25.721,12

0,93 *Varia da zero, smaltimento nullo dei residui, ad uno smaltimento massimo dei residui.*

Smaltimento residui passivi =

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 27.587,12

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c, g - Spese mod. N) 182.111,99

Varia da zero, nessuna spesa, ad uno che indica l'utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa

Indice capacità di spesa =

Impegni comp. Res.pass.iniz.
(tot colonna b,f - Spese mod. N) 191.939,65

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i - Mod. N) 9.827,66

Varia da zero, nessun accumulo, ad uno, che indica il totale rinvio dei pagamenti all'anno successivo.

Indice accumulo
dei residui passivi =

Impegni comp. Res.pass.iniz.
(tot colonna b,f - Spese mod. N) 191.939,65

CONCLUSIONI

INVENTARIO: Si precisa che nell'anno 2022 sono stati effettuati acquisti di nuovi beni di investimento in particolar modo con i fondi del PON Digital Board.

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 2022 e non estinti.

ASSENZA DI GESTIONI FUORI BILANCIO: Si dichiara che, per l'anno finanziario 2022, non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Premesso tutto ciò, si predispose il Conto consuntivo 2022 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 31/12/2022;
- 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, 15 marzo 2022

IL Direttore S.G.A
Dr.ssa Claudia Odoardi