



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. 2024



DIRIGENTE SCOLASTICO: Prof.ssa Alessandra Goffi
Direttore S.G.A.: Dr.ssa Alessandra Di Benedetto

Predisposto dal DSGA il 26/03/2025 con prot. n. 4207

RELAZIONE TECNICA AL CONTO CONSUNTIVO 2024

PARTE I

Presentazione

Il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2024, predisposto dal DSGA in data 26/03/2025 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
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)
7	7	128			125	125	1	

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:

Numer o classi funzionanti con 24 ore (a)	Numer o classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numer o classi funzionanti a tempo pieno/p olungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1sette mbre (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/p olungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differ enza tra alunni iscritti al 1 settembre e alunni frequentanti (l=e- i)	Media alunni per classe (i/d)

Prime		1	1	2	32		13	19	32	2	
Seconde		1	1	2	30		11	19	30	2	
Terze		1	2	3	57		17	40	57	4	
Quarte		1	2	3	55		15	40	55	4	
Quinte		1	2	3	55		25	30	55	3	
Pluriclassi											
Totale		5	8	13	229		81	148	229	15	
Prime		5			95		95		95	6	
Seconde		4			74		74		74		
Terze		5			118		118		118	5	
Pluriclassi											
Totale		14			287		287		287	11	

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	
N.B. <i>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	4
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	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	11
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
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 spezzi e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	101
N.B. <i>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	5

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	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	4
TOTALE PERSONALE ATA	26

Contesto Territoriale e rapporti istituzionali, socio-economici e culturali

Il Bacino di utenza dell'Istituto Scolastico Comprensivo "Borgo Solestà - Cantalamessa" di Ascoli Piceno è costituito dall'area nord occidentale di Ascoli Piceno comprendente i quartieri di Borgo Solestà, Porta Romana e Campo Parignano, da parte del centro storico e dalle frazioni di Mozzano e Venagrande con i territori ad esse afferenti.

L'ISC comprende i seguenti plessi scolastici:

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

L'orario curricolare settimanale è 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 (classi 1[^] - 2[^] - 3[^]). Le classi 4[^] e 5[^] non effettueranno il rientro pomeridiano del martedì ed avranno lezione: dal lunedì al venerdì: ore 8:00 – 13:00 e il sabato: ore 8:00 – 12:00.

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).

Il Plesso è dotato di aule ampie, aula di informatica, aula rotazione, aula Lim, aule con digital Board, aula magna, ampio giardino in comune con la scuola secondaria di I grado.

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

L'orario curricolare settimanale 40 ore si svolge giornalmente dalle ore 08:00 alle ore 16:00, dal lunedì al venerdì. La scuola, per la sua tipologia, accoglie alunni provenienti da tutta la città.

Gli alunni usufruiscono della mensa scolastica e il servizio di razione è erogato dall'Amministrazione Comunale.

Il Plesso è dotato di refettorio, aula LIM, aula rotazione, ampio giardino.

- **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.

Gli alunni usufruiscono della mensa scolastica e il servizio di refezione è erogato dall'Amministrazione Comunale.

La scuola è dotata di un doppio refettorio, di un ampio giardino e di due saloni. Nel plesso funziona anche la Sezione Primavera "Piccolo Picchio", servizio educativo per bambini dai 24 ai 36 mesi.

La scuola accoglie bimbi residenti nel quartiere, ma anche provenienti da 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 circa 5 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.

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 dell'Infanzia di Mozzano**

La scuola dell'infanzia è situata a Mozzano, una frazione del Comune di Ascoli Piceno, distante circa 4 chilometri dalla città.

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.

Gli alunni usufruiscono della mensa scolastica e il servizio di refezione è erogato dall'Amministrazione Comunale.

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

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

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 5 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 plesso "Cantalamessa" sito in via N. Sauro, a partire da settembre 2024 è stato momentaneamente trasferito nell'edificio in via San Serafino da Montegranaro per lavori di ristrutturazione e adeguamento della rete edilizia scolastica.

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'I.S.C. è stato istituito dal 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 Direzione Scolastica Regionale Marche e del U.S.T. di Ascoli Piceno

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

PARTE II **DATI FINANZIARI-CONTABILI**

Il conto consuntivo per l'anno 2024 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 31/12/2024;
- 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 31/12/2024 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2024 approvato dal Consiglio d'Istituto il 05/02/2024 con delibera n. 4 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Come da Mod. H

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Somme Riscosse (c)	Disponibilità (b-a) *
Avanzo di amministrazione presunto	158.588,86			158.588,86
Finanziamenti dell'Unione Europea	163.137,08	163.137,08	82.643,53	
Finanziamenti dello Stato	26.220,82	26.220,82	26.220,82	
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	8.562,51	8.562,51	8.562,51	
Contributi da Privati	184.172,95	184.172,95	146.120,45	
Rimborsi e restituzione di somme	9.366,00	9.366,00	9.366,00	
Altre Entrate	20,51	20,51	20,51	

Totale entrate	550.068,73	391.479,87	272.933,82	158.588,86
Disavanzo di competenza				
Totale a pareggio		391.479,87		

(*) 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 2024.

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

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	16.553,99
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	16.553,99
Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	142.034,87
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	142.034,87

AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'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
24/02/2024	9	02_03_06 Erasmus + Key Action 2 - School Education - 2023-1-MT01-KA210-SCH-000157801 per mobilità in entrata		2.150,00
29/02/2024	10	02_03_07_Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023		65.202,59
07/03/2024	11	02_03_07_Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023		42.422,81
31/10/2024	44	02_03_7_Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica		53.361,68
Previsione definitiva				
Somme Riscosse				
Somme da riscuotere				
Differenza				

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dello Stato

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA				
			Previsione iniziale	10.912,66
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	

09/02/2024	8	03_01 - Maggiore erogazione dotazione ordinaria gennaio 2024 - agosto 2024	24,00
11/10/2024	37	03/01 Dotazione ordinaria periodo Settembre - Dicembre 2024	5.353,33
11/10/2024	38	03_01 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	352,96
17/12/2024	50	03_01 Integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l'a.s. 2024/25	1.524,64
		Previsione definitiva	18.167,59
		Somme Riscosse	18.167,59
		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
15/05/2024	22	03_06_04 Finanziamento ministeriale per sezione Primavera	8.053,23
		Previsione definitiva	8.053,23
		Somme Riscosse	8.053,23
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

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
05/11/2024	46	05_04_Contributo del Comune di Ascoli Piceno per acquisto materiale di consumo	4.286,27
		Previsione definitiva	4.286,27
		Somme Riscosse	4.286,27
		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
05/11/2024	45	05_05_02_Università degli Studi di Macerata contributi per tirocinanti	300,00
17/12/2024	49	05_05_02_Università degli Studi di Macerata contributi per tirocinanti	240,00
23/09/2024	32	05_05_07_Università degli Studi di Teramo contributi per tirocinanti	900,00
29/10/2024	42	05_05_08 Contributo Polizia di Stato per progetti didattici	50,00
		Previsione definitiva	1.490,00
		Somme Riscosse	1.490,00
		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

12/07/2024	29	05/06 Rimborso scuola polo per Progetto Istruzione domiciliare a.s. 2023/2024	2.786,24
		Previsione definitiva	2.786,24
		Somme Riscosse	2.786,24
		Somme da riscuotere	0,00
		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
09/02/2024	6	06_01 Contributo volontario a.s. 23/24	10,00
29/10/2024	41	06_01 Contributo volontario a.s. 24/25	2.000,00
30/12/2024	52	06_01 Contributo volontario a.s. 24/25	340,00
		Previsione definitiva	2.350,00
		Somme Riscosse	2.350,00
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00
Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2024	51	06_04_Contributo per uscita di orienteering dicembre 2024	280,00
09/02/2024	3	06_04_02 Viaggio di istruzione a Napoli Musicale e Classi terze della Scuola Secondaria di I grado	37.940,00
04/04/2024	12	06_04_03_Viaggio d'istruzione Oltremare Riccione del 18/04/2024	1.036,00
04/04/2024	13	06_04_04_Visita a Tarquinia del 30/04/2024	1.540,00
04/04/2024	16	06_04_05_Visita a Fabriano - Grotte di Frasassi	2.432,00
26/04/2024	17	06_04_06_Viaggio d'istruzione a Roma - Castel Sant'Angelo - Colosseo del 10/05/2024	1.536,00
26/04/2024	18	06_04_07_Viaggio d'istruzione a Ortona - Costa dei Trabocchi	4.140,00
30/12/2024	53	06_04_07_Minore versamento per mancata partecipazione a viaggio d'istruzione a Ortona - Costa dei Trabocchi	-120,00
26/04/2024	19	06_04_08_Viaggio d'istruzione Oltremare Riccione del 14/05/2024	1.020,00
26/04/2024	20	06_04_09_Viaggio d'istruzione a Frasassi - Castello di Mondavio	1.140,00
15/05/2024	21	06_04_10_Concorso musicale a Ortona il 31/05/2024	918,00
30/12/2024	54	06_04_10_Concorso musicale a Ortona il 31/05/2024	27,00
29/10/2024	40	06_04_11_Stage Linguistico Southampton UK	36.000,00
30/12/2024	55	06_04_11_Stage Linguistico Southampton UK	21.600,00
17/12/2024	48	06_04_12 Viaggio di istruzione a Firenze	16.800,00
30/12/2024	56	06_04_12 Viaggio di istruzione a Firenze Musicale dal 27 al 29/03/2025	3.640,00
		Previsione definitiva	129.929,00
		Somme Riscosse	95.889,00
		Somme da riscuotere	34.040,00
		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
09/02/2024	5	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24		50,00
04/04/2024	15	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24		12,50
23/09/2024	34	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24		37,50
29/10/2024	39	06_05 Assicurazione alunni a.s. 24/25		6.000,00
30/12/2024	57	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24		1.655,00
		Previsione definitiva		7.755,00
		Somme Riscosse		7.755,00
		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. Variazione	Descrizione		Importo
15/05/2024	23	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 23/24		25,00
05/11/2024	47	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 24/25		762,50
30/12/2024	57	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24		-12,50
		Previsione definitiva		775,00
		Somme Riscosse		762,50
		Somme da riscuotere		12,50
		Differenza		0,00
Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	150,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
26/06/2024	27	06/08_Premio di partecipazione al Concorso LA SMART CITY di Enel X anno scolastico 2023/2024 - Plesso Latini		500,00
26/06/2024	28	06/08_Contributo nell'ambito del Progetto "ABC della Cooperazione" della BCC - Plesso Collodi		500,00
29/10/2024	43	06_08_01 - Contributo per distributori automatici		50,00
		Previsione definitiva		1.200,00
		Somme Riscosse		1.200,00
		Somme da riscuotere		0,00
		Differenza		0,00
Aggregato 06 voce 09 - CONTRIBUTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
26/06/2024	25	06_09_Contributo ASSOCIAZIONE NAZIONALE INVALIDI E MUTILATI DI GUERRA/Contributo premio "Esploratori della memoria"		500,00
		Previsione definitiva		500,00
		Somme Riscosse		500,00
		Somme da riscuotere		0,00
		Differenza		0,00
Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI				

		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/02/2024	4	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	9.320,00
04/04/2024	14	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	7.200,00
15/05/2024	24	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	6.000,00
26/06/2024	26	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	6.800,00
23/09/2024	33	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 24/25	9.390,00
30/12/2024	58	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 24/25	2.880,00
Previsione definitiva			41.590,00
Somme Riscosse			37.590,00
Somme da riscuotere			4.000,00
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
12/07/2024	30	06_12_Contributo per Progetto "La Frutta nelle scuole" a.s. 2023/2024	36,90
12/07/2024	31	06_12_Contributo per Progetto "Latte nelle scuole" a.s. 2023/2024	37,05
Previsione definitiva			73,95
Somme Riscosse			73,95
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Le risorse raccolte con i contributi volontari delle famiglie sono state indirizzate ad interventi di ampliamento dell'Offerta Formativa, come da nota del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca n. 312, datata 20 marzo 2012, ed utilizzando un criterio di equa distribuzione di detto contributo basato sul numero degli alunni iscritti per ordine e grado di scuola.

AGGREGATO 8 -Rimborsi e restituzione di somme

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
11/10/2024	35	08/05 Restituzione della somma per pagamento non dovuto	5.900,00
11/10/2024	36	08/05 Restituzione della somma per errato versamento	3.466,00
Previsione definitiva			9.366,00
Somme Riscosse			9.366,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

AGGREGATO 12 - Altre entrate

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/02/2024	1	12_01 Interessi attivi bancari	0,44	
		Previsione definitiva	0,44	
		Somme Riscosse	0,44	
		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	
09/02/2024	2	12_02 Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07	
		Previsione definitiva	0,07	
		Somme Riscosse	0,07	
		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	
09/02/2024	7	12_03_01 Contributi per costo fotocopie personale dipendente	20,00	
		Previsione definitiva	20,00	
		Somme Riscosse	20,00	
		Somme da riscuotere	0,00	
		Differenza	0,00	

RIASSUMENDO

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
550.068,73	391.479,87	272.933,82	118.546,05	158.588,86

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	542.340,43	284.850,64	233.367,83	0,46
Progetti	7.228,30	4.033,96	4.033,96	0,56
Gestioni economiche				

Fondo di riserva	500,00			0
Totale spese	550.068,73	288.884,60	237.401,79	0,53
Avanzo di competenza		102.595,27		
Totale a pareggio		391.479,87		

(*) 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

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA				
			Previsione iniziale	23.110,99
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/02/2024	1	12_01 Interessi attivi bancari	0,44	
09/02/2024	2	12_02 Interessi attivi da Banca d'Italia	0,07	
09/02/2024	5	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	50,00	
09/02/2024	7	12_03_01 Contributi per costo fotocopie personale dipendente	20,00	
04/04/2024	15	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	12,50	
23/09/2024	34	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	37,50	
11/10/2024	37	03/01 Dotazione ordinaria periodo Settembre - Dicembre 2024	1.353,33	
29/10/2024	43	06_08_01 - Contributo per distributori automatici	50,00	
05/11/2024	46	05_04_Contributo del Comune di Ascoli Piceno per acquisto materiale di consumo	4.286,27	
30/12/2024	59	Storno all'interno di A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola	-100,00	
			Previsione definitiva	28.821,10
			Somme Pagate	13.885,51
			Somme da pagare	6.037,82
			Economie	8.897,77

ATTIVITÀ - A02- FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO				
			Previsione iniziale	10.246,65
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
09/02/2024	8	03_01 - Maggiore erogazione dotazione ordinaria gennaio 2024 - agosto 2024	24,00	
15/05/2024	23	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 23/24	25,00	
11/10/2024	35	08/05 Restituzione della somma per pagamento non dovuto	5.900,00	
11/10/2024	37	03/01 Dotazione ordinaria periodo Settembre - Dicembre 2024	2.000,00	
05/11/2024	47	06_06 Assicurazione personale interno a.s. 24/25	762,50	
17/12/2024	50	03_01 Integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l.a.s. 2024/25	1.000,00	
30/12/2024	57	06_05 Assicurazione alunni a.s. 23/24	1.642,50	

30/12/2024	59	Storno all'interno di A01 - Funzionamento generale e decoro della scuola	100,00
30/12/2024	60	Storno all'interno di A02 - Funzionamento amministrativo	6.000,00
		Previsione definitiva	27.700,65
		Somme Pagate	20.252,01
		Somme da pagare	1.159,00
		Economie	6.289,64

ATTIVITÀ - A03 – DIDATTICA GENERALE

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
		Previsione iniziale	128.230,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/02/2024	6	06_01 Contributo volontario a.s. 23/24	10,00
26/06/2024	25	06_09_Contributo ASSOCIAZIONE NAZIONALE INVALIDI E MUTILATI DI GUERRA/Contributo premio "Esploratori della memoria"	500,00
26/06/2024	27	06/08_Premio di partecipazione al Concorso LA SMART CITY di Enel X anno scolastico 2023/2024 - Plesso Latini	500,00
26/06/2024	28	06/08_Contributo nell'ambito del Progetto "ABC della Cooperazione" della BCC - Plesso Collodi	500,00
12/07/2024	29	05/06 Rimborso scuola polo per Progetto Istruzione domiciliare a.s. 2023/2024	2.786,24
12/07/2024	30	06_12_Contributo per Progetto "La Frutta nelle scuole" a.s. 2023/2024	36,90
12/07/2024	31	06_12_Contributo per Progetto "Latte nelle scuole" a.s. 2023/2024	37,05
23/09/2024	32	05_05_07_Università degli Studi di Teramo contributi per tirocinanti	900,00
11/10/2024	36	08/05 Restituzione della somma per errato versamento	3.466,00
11/10/2024	37	03/01 Dotazione ordinaria periodo Settembre - Dicembre 2024	2.000,00
29/10/2024	39	06_05 Assicurazione alunni a.s. 24/25	6.000,00
29/10/2024	41	06_01 Contributo volontario a.s. 24/25	2.000,00
29/10/2024	42	05_05_08 Contributo Polizia di Stato per progetti didattici	50,00
05/11/2024	45	05_05_02_Università degli Studi di Macerata contributi per tirocinanti	300,00
17/12/2024	49	05_05_02_Università degli Studi di Macerata contributi per tirocinanti	240,00
17/12/2024	50	03_01 Integrazione del Funzionamento amministrativo didattico per l'a.s. 2024/25	524,64
30/12/2024	52	06_01 Contributo volontario a.s. 24/25	340,00
30/12/2024	60	Storno all'interno di A02 - Funzionamento amministrativo	-6.000,00
30/12/2024	62	Storno all'interno di Progetti	-153,60
09/02/2024	4	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	9.320,00
04/04/2024	14	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	7.200,00
15/05/2024	22	03_06_04 Finanziamento ministeriale per sezione Primavera	8.053,23
15/05/2024	24	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	6.000,00
26/06/2024	26	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 23/24	6.800,00
23/09/2024	33	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 24/25	9.390,00
30/12/2024	58	06_10_01 Contributo genitori Sezione Primavera a.s. 24/25	2.880,00
29/02/2024	10	02_03_07_Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023	65.202,59
07/03/2024	11	02_03_07 Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023	42.422,81
31/10/2024	44	02_03-7_Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica	53.361,68
Previsione definitiva			352.897,55
Somme Pagate			135.788,71

Somme da pagare	44.285,99
Economie	172.822,85

ATTIVITÀ - A05 – VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
		Previsione iniziale	2.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2024	51	06_04_Contributo per uscita di orienteering dicembre 2024	280,00
09/02/2024	3	06_04_02 Viaggio di istruzione a Napoli Musicale e Classi terze della Scuola Secondaria di I grado	37.940,00
04/04/2024	12	06_04_03_Viaggio d'istruzione Oltremare Riccione del 18/04/2024	1.036,00
04/04/2024	13	06_04_04_Visita a Tarquinia del 30/04/2024	1.540,00
04/04/2024	16	06_04_05_Visita a Fabriano - Grotte di Frasassi	2.432,00
26/04/2024	17	06_04_06_Viaggio d'istruzione a Roma - Castel Sant'Angelo - Colosseo del 10/05/2024	1.536,00
26/04/2024	18	06_04_07_Viaggio d'istruzione a Ortona - Costa dei Trabocchi	4.140,00
26/04/2024	19	06_04_08_Viaggio d'istruzione Oltremare Riccione del 14/05/2024	1.020,00
26/04/2024	20	06_04_09_Viaggio d'istruzione a Frasassi - Castello di Mondavio	1.140,00
15/05/2024	21	06_04_10_Concorso musicale a Ortona il 31/05/2024	918,00
29/10/2024	40	06_04_11_Stage Linguistico Southampton UK	36.000,00
17/12/2024	48	06_04_12 Viaggio di istruzione a Firenze	16.800,00
30/12/2024	53	06_04_07_Minore versamento per mancata partecipazione a viaggio d'istruzione a Ortona - Costa dei Trabocchi	-120,00
30/12/2024	54	06_04_10_Concorso musicale a Ortona il 31/05/2024	27,00
30/12/2024	55	06_04_11_Stage Linguistico Southampton UK	21.600,00
30/12/2024	56	06_04_12 Viaggio di istruzione a Firenze Musicale dal 27 al 29/03/2025	3.640,00
		Previsione definitiva	131.929,00
		Somme Pagate	63.441,60
		Somme da pagare	0,00
		Economie	68.487,40

ATTIVITÀ - A06 – ORIENTAMENTO

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
		Previsione iniziale	639,17
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
11/10/2024	38	03_01 Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti	352,96
		Previsione definitiva	992,13
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	992,13

Progetti – P02

Aggregato P voce 02 - PROGETTI IN AMBITO "UMANISTICO E SOCIALE"			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	62	Storno all'interno di Progetti	153,60
		Previsione definitiva	153,60
		Somme Pagate	153,60
		Somme da pagare	0,00
		Economie	0,00

Progetti – P04 – PROGETTI PER FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"			
		Previsione iniziale	4.924,70
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
24/02/2024	9	02_03_06 Erasmus + Key Action 2 - School Education - 2023-1-MT01-KA210-SCH-000157801 per mobilità in entrata	2.150,00
		Previsione definitiva	7.074,70
		Somme Pagate	3.880,36
		Somme da pagare	0,00
		Economie	3.194,34

FONDO DI RISERVA

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
	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 -
550.068,73	288.884,60	237.401,79	51.482,81	261.184,13

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONTO DI CASSA		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024		112.597,48
	Competenza	272.933,82
SOMME RISCOSSE		
	Residui	35.378,08
	Totale(1)	308.311,90
	Competenza	237.401,79
SOMME PAGATE		
	Residui	51.539,26
	Totale(2)	288.941,05
	Differenza (1-2)	19.370,85
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024		131.968,33

L'avanzo di amministrazione è così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	118.546,05	
	Esercizi Precedenti	66.955,23	
	Totale(1)	185.501,28	
PASSIVI	Esercizio Corrente	51.482,81	
	Esercizi Precedenti	2.400,00	
	Totale(2)	53.882,81	
Differenza (1-2)			131.618,47
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			131.968,33
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			263.586,80

STATO PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2024 si evincono le seguenti risultanze:

Attività	Situazione all'1/01/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	107.577,03	46.154,87	153.731,90
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	107.577,03	46.154,87	153.731,90
DISPONIBILITÀ			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	103.032,07	82.469,21	185.501,28
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	112.597,48	19.370,85	131.968,33
Totale disponibilità	215.629,55	101.840,06	317.469,61
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	323.206,58	147.994,93	471.201,51
Passività			
DEBITI	Situazione all'1/01/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
	-764,41	0,00	0,00
	57.805,10	-3.157,88	53.882,81
Totale Debiti	57.040,69	-3.157,88	53.882,81
Consistenza patrimoniale	266.165,89	151.152,81	417.318,70
TOTALE PASSIVO	323.206,58	147.994,93	471.201,51
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	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio 2024	Variazioni (radiazioni)	Totale residui
Attivi	103.032,07	35.378,08	67.653,99	118.546,05	-698,76	185.501,28
	Iniziali	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2024	Variazioni (radiazioni)	Totale residui
Passivi	57.040,69	51.539,26	5.501,43	51.482,81	-3.101,43	53.882,81

Si precisa che sono stati radiati nel corso dell'e.f. 2024 i seguenti residui attivi e passivi.

RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI

Voce: 03 06/01 Programma Erasmus+1 conv.n.2020-1-MT01-KA229-074199_3		
N. 67/2020 Oggetto: Assegnazione finanziaria Erasmus+1 -KA2 - convenzione 202 -1MT01-KA229-074199_3 21/12/2020 Creditore: Agenzia Nazionale ERASMUS + INDIRE		Importo originario 4.592,40
Variazione del	Descrizione	Importo
23/12/2024	Radiazione Residui Attivi per accertamenti ricalcolati sulla base delle rendicontazioni effettive	-672,00
		Totale variazioni: -672,00
		Residuo finale: 3.920,40
		Importo distribuito nei progetti/attivit: 3.920,40
Voce: 06 10/4 Quota per saggio musicale del 14/12/23 al Teatro dei Filarmonici		
N. 240/2023 Oggetto: Versamento quota saggio musicale al Teatro dei Filarmonici 29/12/2023 Creditore: GENITORI DEGLI ALUNNI DELL'ISTITUTO		Importo originario 600,00
Variazione del	Descrizione	Importo
23/12/2024	Radiazione Residui Attivi per accertamenti ricalcolati sulla base delle rendicontazioni effettive	-26,00
		Totale variazioni: -26,00
		Residuo finale: 574,00
		Importo distribuito nei progetti/attivit: 574,00
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 740,00
Variazione del	Descrizione	Importo
23/12/2024	Radiazione Residui Attivi per accertamenti ricalcolati sulla base delle rendicontazioni effettive	-0,76
		Totale variazioni: -0,76
		Residuo finale: 739,24
		Importo distribuito nei progetti/attivit: 739,24

RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI

Voce: A|01 FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA

N. 10/2023 Oggetto: Iva su Acquisto servizio R.S.P.P. a.s. 2022-23 Ditta DCLUB SRL 10/01/2023 Creditore: ERARIO Dello Stato - F 24			Importo originario 528,00
Variazione del	Descrizione		Importo
23/12/2024	Radiazione Residui Passivi per impegni non più liquidabili		-528,00
		Totale variazioni:	-528,00
		Residuo finale:	0,00
N. 13/2023 Oggetto: Acquisto servizio fotocopiatrici a noleggio Ditta Line Ufficio Srl a.s. 22-23 12/01/2023 Creditore: LINEA UFFICIO SRL			Importo originario 1.715,90
Variazione del	Descrizione		Importo
23/12/2024	Radiazione Residui Passivi per impegni non più liquidabili		-1.201,11
		Totale variazioni:	-1.201,11
		Residuo finale:	514,79
N. 14/2023 Oggetto: Acquisto servizio fotocopiatrici a noleggio Ditta Line Ufficio Srl a.s. 22-23 12/01/2023 Creditore: ERARIO Dello Stato - F 24			Importo originario 387,57
Variazione del	Descrizione		Importo
23/12/2024	Radiazione Residui Passivi per impegni non più liquidabili		-274,32
		Totale variazioni:	-274,32
		Residuo finale:	113,25
N. 208/2023 Oggetto: Acquisto servizio Assistenza tecnica Informatica Ditta Lorysoft di D'ortenzi Lorenzo 29/12/2023 Creditore: Lorysoft di D Ortenzi Lorenzo			Importo originario 1.800,00
Variazione del	Descrizione		Importo
23/12/2024	Radiazione Residui Passivi per impegni non più liquidabili		-900,00
		Totale variazioni:	-900,00
		Residuo finale:	900,00
N. 209/2023 Oggetto: Iva su Acquisto servizio Assistenza tecnica Informatica Ditta Lorysoft di D'ortenzi Lorenzo 29/12/2023 Creditore: ERARIO Dello Stato - F 24			Importo originario 396,00
Variazione del	Descrizione		Importo
23/12/2024	Radiazione Residui Passivi per impegni non più liquidabili		-198,00
		Totale variazioni:	-198,00
		Residuo finale:	198,00

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 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	90.635,38	2.807,15	3,10 %
02	Acquisti di Beni di consumo	36.257,57	12.546,09	34,60 %
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	309.850,02	161.135,85	52,00 %
04	Acquisto di Beni d'investimento	84.969,00	84.638,75	99,61 %

05	Altre spese	212,85	112,85	53,02 %
06	Imposte e tasse	18.140,41	18.140,41	100 %
08	Rimborsi e poste correttive	9.503,50	9.503,50	100 %
98	Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
Totale generale		550.068,73	288.884,60	

MINUTE SPESE

Come da delibera n. 5 del Consiglio di Istituto del 05/02/2024 l'entità del fondo è stata stabilita in € 3.000,00. La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2024 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. 18 del 09/02/2024, n. 30 del 21/03/2024, n. 78 del 14/06/2024, n. 118 del 17/09/2024, n. 127 del 11/10/2024 ed è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 117 del 04/12/2024.

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 2024 e pubblicato sul [sito dell'Istituto](#) e su [Scuola in Chiaro](#) risulta essere:

Esercizio Finanziario 2024	
Indice Annuale	- 5,58
Indice primo Trimestre	- 4,67
Indice secondo Trimestre	- 0,26
Indice terzo Trimestre	- 13,34
Indice quarto Trimestre	-13,24

INDICI DI BILANCIO

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

Indice di dipendenza finanziaria =	=	=	=	0,71
		Accertamenti Competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	391.479,87	
Incidenza residui attivi =	=	Total Entrate (tot colonna a - Entrate mod. H)	550.068,73	
		Accertamenti da riscuotere (tot colonna d - Entrate mod. H)	118.546,05	
		Accertamenti di competenza (tot colonna b - Entrate mod. H)	391.479,87	= 0,30

	Impegni non pagati (tot colonna d - Spese mod. H)	51.482,81
Incidenza residui passivi	=	= 0,18
	Impegni di competenza (tot colonna b - Spese mod. H)	288.884,60
	Riscossioni a residuo (tot colonna g - Entrate mod. N)	35.378,08
Smaltimento residui attivi	=	= 0,35
	Residui attivi iniziali (tot colonna f - Entrate mod. N)	102.333,31
	Pagamenti a residuo (tot colonna g - Spese mod. N)	51.539,26
Smaltimento residui passivi	=	= 0,96
	Residui passivi iniziali (tot colonna f - Spese mod. N)	53.939,26
	Pagamenti competenza residuo (tot colonne c,g - Spese mod. N)	288.941,05
Indice capacità di spesa	=	= 0,84
	Impegni comp. res. pass. iniz. (tot colonne b,f - Spese mod. N)	342.823,86

CONCLUSIONI

INVENTARIO: Si precisa che nell'anno 2024 sono stati effettuati acquisti di nuovi beni di investimento, in particolar modo sono stati acquistati con i fondi PNRR relativi al Progetto Avviso/Decreto: M4C1I3.2-2022-961 Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento i seguenti beni:

DOTAZIONI DIGITALI	Q.TA'
WACEBO DABLIU TOUCH 65"	12
WACEBO DABLIU TOUCH 86"	2
HP business 250 series (I3/RAM 8 GB/SSD 256)	52
HP business 250 series (I5/RAM 16 GB/SSD 512)	4
Carrello di ricarica WACEBO 36 dispositivi	2
Stampante 3D CampusSprint	1
Plotter da taglio e incisione	2
Tavolo interattivo WACEBO	2
WACEBO SCIENCE BUS	1
ARREDI INNOVATIVI	Q.TA'
Tavolo da disegno SMARTARREDA	28
Armadio Contenitore	5
Tavolo luminoso	2
Scrivania	2
Seduta ergonomica	2

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 2024 e non estinti.

ASSENZA DI GESTIONI FUORI BILANCIO: Si dichiara che, per l'anno finanziario 2024, non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Premesso tutto ciò, si predispone il Conto consuntivo 2024 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 31/12/2024;
- 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, 26 marzo 2025

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