



**Prot. n. e data (vedi segnatura)**

**Atti**

## **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023**

### **Premessa**

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Le risorse sono state utilizzate per garantire l'attuazione del Piano dell'offerta formativa, predisposto in base alle finalità indicate dal Consiglio di Istituto e in ottemperanza di quanto elaborato dal Collegio dei docenti relativamente alle attività didattiche ed educative.

Il 2023 è stato l'anno di ritorno alla normalità rispetto alla pandemia da Covid-19, sono quindi ripresi i laboratori, le uscite didattiche e in generale tutto ciò che negli anni precedenti era stato soppresso o limitato.

Detto questo, le risorse disponibili sono state impegnate per l'attuazione del PTOF predisposto per il triennio 2022/2025, così come aggiornato per l'anno scolastico di riferimento 2022/23, e per i 4/12 dell'a.s. 2023/24, sempre secondo il PTOF predisposto per il triennio 2022/2025.

L'offerta formativa ha privilegiato, in maniera trasversale nelle varie discipline ed ambiti, le seguenti esigenze:

- Promozione del successo formativo anche attraverso un'adeguata azione di orientamento
- Affermazione della cultura della cittadinanza
- Valorizzazione della componente genitori come primi educatori dei loro figli
- Considerazione del territorio, nella sua concezione globale e locale, come un laboratorio educativo
- Valorizzazione delle risorse disponibili
- Valorizzazione dei beni culturali e ambientali presenti nel territorio e non
- Acquisizione di competenze e di abilità di base
- Sviluppo dell'autonomia
- Motivazione all'apprendimento
- Personalizzazione degli interventi educativi
- Attività di rinforzo, approfondimento e recupero
- Valorizzazione delle eccellenze
- Sviluppo della flessibilità mentale e della creatività
- Sviluppo della comunicazione con gli altri
- Potenziamento del metodo della ricerca
- Integrazione degli alunni diversamente abili
- Educazione interculturale e italiano seconda lingua
- Attività sportive, socializzazione
- Valorizzazione delle diversità

Sviluppo di una cultura laboratoriale

- Incentivazione dell'apprendimento cooperativo, significativo, autonomo
- Sviluppo di conoscenze, abilità e competenze
- Potenziamento del metodo di accoglienza, continuità e di orientamento.

Gli obiettivi indicati nel PTOF sono i seguenti:

- valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese e ad altre lingue dell'Unione europea, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content language integrated learning
- potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche
- sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica attraverso la valorizzazione dell'educazione interculturale e alla pace, il rispetto delle differenze e il dialogo tra le culture, il sostegno dell'assunzione di responsabilità nonché della solidarietà e della cura dei beni comuni e della consapevolezza dei diritti e dei doveri; potenziamento delle conoscenze in materia giuridica ed economico-finanziaria e di educazione all'autoimprenditorialità
- sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità, della sostenibilità ambientale, dei beni paesaggistici, del patrimonio e delle attività culturali
- alfabetizzazione all'arte, alle tecniche e ai media di produzione e diffusione delle immagini
- potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano, con particolare riferimento all'alimentazione, all'educazione fisica e allo sport, e attenzione alla tutela del diritto allo studio degli studenti praticanti attività sportiva agonistica
- sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro
- potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio
- prevenzione e contrasto della dispersione scolastica, di ogni forma di discriminazione e del bullismo, anche informatico; potenziamento dell'inclusione scolastica e del diritto allo studio degli alunni con bisogni educativi speciali attraverso percorsi individualizzati e personalizzati anche con il supporto e la collaborazione dei servizi socio-sanitari ed educativi del territorio
- valorizzazione della scuola intesa come comunità attiva, aperta al territorio e in grado di sviluppare e aumentare l'interazione con le famiglie e con la comunità locale, comprese le organizzazioni del terzo settore e le imprese
- valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli alunni e degli studenti
- individuazione di percorsi e di sistemi funzionali alla premialità e alla valorizzazione del merito degli alunni e degli studenti
- alfabetizzazione e perfezionamento dell'italiano come lingua seconda attraverso corsi e laboratori per studenti di cittadinanza o di lingua non italiana, da organizzare anche in collaborazione con gli enti locali e il terzo settore, con l'apporto delle comunità di origine, delle famiglie e dei mediatori culturali
- definizione di un sistema di orientamento

Alcune attività scolastiche hanno risentito delle limitazioni poste dalla pandemia, che hanno fortemente limitato le uscite sul territorio, o lavori di gruppo, o l'utilizzo dei laboratori, almeno fino al termine dell'emergenza nel 31 agosto 2022.

I progetti previsti per l'ampliamento dell'offerta formativa dell'a.s. 2022/23 sono stati conclusi. Lo screening logopedico è stato effettuato, come anche lo sportello d'ascolto. Il progetto di promozione della lettura è proseguito e portato a conclusione per quanto riguarda la promozione della lettura. I progetti della scuola secondaria (orto a scuola, progetto giornalismo) sono stati portati a termine, e per quanto riguarda il progetto teatro nel 2022/23 è stato realizzato lo spettacolo teatrale "Montalvello" e sono state avviate le attività per l'a.s. 2023/24. Anche i progetti delle scuole dell'infanzia e della primaria sono stati svolti. Le uscite didattiche o viaggi d'istruzione sono state svolte nel 2022/23 sono state impostate con una durata maggiore e una maggiore numerosità.

Grande impulso è stato dato all'educazione digitale, sia con il progetto "Un patentino per lo smartphone", sia con iniziative formative rivolte ai docenti, nell'ambito delle competenze dell'animatore digitale.

Il piano della formazione deliberato dal Collegio dei docenti, anche in collaborazione con altri Istituti in rete, è stato attuato, con qualche difficoltà data l'attribuzione tardiva dei fondi. I corsi sulla sicurezza finanziati con i fondi del 2022/23 sono slittati all'anno scolastico successivo; è stato formato a cura del RSPP dell'Istituto tutto il personale sulle procedure da adottare rispetto alla sicurezza in ciascun plesso scolastico. Nell'a.s. 2022/23 sono stati effettuati un corso sulla musica con funzione inclusiva e il corso, in rete con l'Istituto "E. Mestica" di Cingoli, su "Voce educata, voce che educa".

La documentazione relativa alle attività più interessanti è stata trasmessa periodicamente al personale docente e ATA ed alle famiglie tramite una newsletter.

Il monitoraggio interno del POF è stato effettuato per mezzo di questionari online; il RAV è stato aggiornato e sono stati riconfermati gli obiettivi del Piano di Miglioramento.

Sono state pienamente valorizzate tutte le competenze trasversali tra i vari ordini di scuola, del territorio, del personale Docente e ATA.

Le risorse economiche determinate dai contributi dello Stato, del Comune e delle famiglie degli alunni sono state utilizzate per quanto programmato e hanno garantito un servizio scolastico efficace ed efficiente per tutta l'utenza. Con i fondi del PNRR 4.0 sono stati acquistate diverse attrezzature tecnologiche per realizzare nuovi ambienti di apprendimento; purtroppo, a causa dello slittamento dell'inaugurazione della nuova scuola primaria, tali ambienti non sono ancora pronti, ma a breve lo saranno. L'assistenza tecnica per la segreteria è stata affidata ad una figura esterna, mentre l'assistente tecnica offerto dal Ministero ha svolto un'importante azione di supporto per i docenti.

Il personale docente e ATA è stato utilizzato cercando di valorizzare al massimo le competenze di ciascuno, anche mediante incarichi aggiuntivi di vario tipo, compensati sia con il FIS che con il Bonus docenti. In particolare, i docenti impegnati nel middle management hanno lavorato intensamente, coordinando le attività relative al proprio settore di competenza. I collaboratori scolastici hanno svolto il loro lavoro, facendo fronte con l'organico a disposizione a tutte le esigenze degli alunni e dei docenti. Il personale degli uffici ha garantito la puntuale continuazione dell'attività amministrativa e gestionale.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 11/01/2023 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

### ***DATI DI ORDINE GENERALE***

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2024**

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
1	4	6	93	0	97	97	3	

**Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2024**

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

Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Aluni iscritti al 1° settembre (e)	Aluni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Aluni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Aluni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)

Prime	0	1	1	23	24	24	1	24				
Seconde	0	1	1	15	15	15	1	0				
Terze	0	1	1	19	20	20	2	1				
Quarte	0	1	1	17	17	17		0				
Quinte	0	1	1	12	13	13		1				
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0		0				
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>86</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>17,8</b>
Prime			2	2	25	26	26	2	1	26		
Seconde			1	1	20	19	19	1	-1	19		
Terze			2	2	25	26	26		1	29		
Pluriclassi				0			0		0			
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71</b>	<b>71</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>23,6</b>

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2024**

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

<b>DIRIGENTE SCOLASTICO</b>	<b>0</b>
	NUMERO
N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	0
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	28
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
*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.	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>43</b>
N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	2
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	1
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	1
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	2
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>13</b>

**RIEPILOGO DATI CONTABILI**

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	93.982,54	Programmazione definitiva	93.982,54	Disp. fin. da programmare 0,00
Accertamenti	75.585,06	Impegni	78.874,73	Avanzo/Disavanzo di competenza -3.289,67
competenza	56.077,56	competenza	39.092,31	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni residui	9.359,48	Pagamenti residui	3.377,26	22.967,47
Somme rimaste da riscuotere	19.507,50	Somme rimaste da pagare	39.782,42	Residui dell'anno attivi/passivi -20.274,92
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	4.294,60	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	23.802,10	Totale residui passivi	39.782,42	Sbilancio residui (b) -15.980,32
			Saldo cassa iniziale (c)	7.110,89
			<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	(a+b+c) <b>14.098,04</b>

**CONTO FINANZIARIO 2023**

**RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	18.397,48	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	44.559,15	44.559,15	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	11.758,67	11.758,67	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.332,60	1.332,60	100,00%
Contributi da privati	17.934,62	17.934,62	100,00%
Altre entrate	0,02	0,02	100,00%
<b>Totale entrate</b>	<b>93.982,54</b>	<b>75.585,06</b>	
Disavanzo di competenza		<b>3.289,67</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>78.874,73</b>	

**ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

**[01 - Avanzo di amministrazione presunto]**

**01 / 01 – Non vincolato**

Previsione iniziale € 3.853,71  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.853,71

**MCIC805002 - AD45BEF - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001531 - 13/03/2024 - VI.3 - U**

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

**01 / 02 – Vincolato**

Previsione iniziale	€	14.543,77
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	14.543,77	
Somme accertate	€	0,00	
Riscosso	€	0,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	44.559,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/01/2023	1	E	7.301,00	PNRR Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"
12/04/2023		E	37.258,15	PNRR Missione 4: Istruzione E Ricerca - Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.2: Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi
12/04/2023	4	E	2.212,00	PNRR 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud
29/11/2023	2	C	-2.212,00	PNRR 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud -RADIAZIONE

Previsione definitiva	€	44.559,15	
Somme accertate	€	44.559,15	
Riscosso	€	25.930,07	
Rimaste da riscuotere	€	18.629,08	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
01) Next Generation EU - PNRR	€ 44.559,15

**[03 - Finanziamenti dallo Stato]****03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale	€	5.568,81
Variazioni in corso d'anno	€	5.738,86

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2023	2	C	2.606,67	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 Prot. 25954 del 29/09/2023
29/11/2023	2	C	77,79	A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO8 COMMA 1 ORIENTAMENTO
22/12/2023		E	2.916,09	A.F.2023 - Funzionamento amministrativo-didattico, periodo gennaio-agosto 2023 - AVVISO EROGAZIONE RISORSE FINANZIARIE - Nota prot. n. 5624 del 27 febbraio 2023

22/12/2023		E	138,31	A.F. 2023 - Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24 - Nota Prot 35989 del 20 dicembre 2023
------------	--	---	--------	--

Previsione definitiva	€	11.307,67	
Somme accertate	€	11.307,67	
Riscosso	€	11.307,67	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
01) Dotazione ordinaria € 11.307,67

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	451,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	451,00	FINANZIAMENTO PER Piano nazionale per la formazione dei docenti. Attività formative per l'a.s. 2022/2023 - circolare ministeriale AOODRMA.REGISTRO UFFICIALE(E).0009309.21-04-2023

Previsione definitiva	€	451,00	
Somme accertate	€	451,00	
Riscosso	€	226,00	
Rimaste da riscuotere	€	225,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
02) Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 451,00

## [05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

### 05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	540,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	540,00	Contributo da parte del Comune di Cingoli per spese di gestione Infanzia Villastrada Prot. n. 3081 del 14/02/2023

Previsione definitiva	€	540,00	
Somme accertate	€	540,00	
Riscosso	€	540,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### 05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	17,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	17,60	Contributo Progetto Frutta nelle scuole Prot. 2582 dell'8/05/2023

Previsione definitiva	€	17,60	
Somme accertate	€	17,60	
Riscosso	€	17,60	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 775,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	240,00	A.A. 2021-22 - CONTRIBUTO ISTITUTI TIROCINIO STUDENTI
06/12/2023		E	535,00	Determina dirigenziale per l'impegno di spesa relativa alla formazione in autonomia con i fondi assegnati dalla scuola Polo per l'a.s. 2022/23 Prot. 3363 del 15/06/2023

Previsione definitiva € 775,00  
 Somme accertate € 775,00  
 Riscosso € 240,00  
 Rimaste da riscuotere € 535,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[06 - Contributi da privati]**

**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 2.200,00  
 Variazioni in corso d'anno € 3.380,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2023	2	C	2.930,00	Contributo volontario per lo Spettacolo Teatrale - progetto Teatro a.s. 22/23
29/11/2023	2	C	450,00	Contributo scolastico a.s. 23/24

Previsione definitiva € 5.580,00  
 Somme accertate € 5.580,00  
 Riscosso € 5.461,58  
 Rimaste da riscuotere € 118,42 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) Contributi volontari famiglie € 5.580,00

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

Previsione iniziale € 4.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 3.851,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	3.930,00	Quote Visite Guidate ed uscite didattiche
29/11/2023	2	C	-78,58	Minor finanziamento quote Visite Guidate ed uscite didattiche

Previsione definitiva € 8.351,42  
 Somme accertate € 8.351,42  
 Riscosso € 8.351,42  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 01) Contributi per visite, viaggi e studio all'estero € 8.351,42

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

Previsione iniziale € 1.480,00  
 Variazioni in corso d'anno € -198,20



Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2023	2	C	-198,20	Minor finanziamento rispetto alla previsione Quota Assicurazione alunni a.s. 23/24

Previsione definitiva	€	1.281,80	
Somme accertate	€	1.281,80	
Riscosso	€	1.281,80	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale	€	250,00
Variazioni in corso d'anno	€	-29,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/11/2023	2	C	-29,60	Minor finanziamento Quota assicurazione personale scolastico a.s. 2023/24

Previsione definitiva	€	220,40	
Somme accertate	€	220,40	
Riscosso	€	220,40	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.601,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	864,00	Progetti Scuola Infanzia Villa Strada: "Gioca Yoga" e Progetto "La strada nel
29/06/2023	1	C	350,00	Maggior finanziamento quote Corso Yoga - Scuole Infanzia Apiro e PSV n 50 x € 7,00
29/06/2023	1	C	380,00	Maggior finanziamento per quota Lettorato Inglese Scuola Primaria n 38 x € 10,00
29/11/2023	2	C	7,00	Maggior finanziamento quote Corso Yoga - Scuole Infanzia Apiro e PSV n 1 x € 7,00

Previsione definitiva	€	2.101,00	
Somme accertate	€	2.101,00	
Riscosso	€	2.101,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 11 – Contributi da imprese vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/01/2023	2	E	200,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO YOGA Scuola dell'Infanzia Apiro Ditta Panatta

Previsione definitiva	€	200,00	
Somme accertate	€	200,00	
Riscosso	€	200,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	200,00	Donazione per PROGETTO SCUOLA AVIS 5 ELEMENTARE

Previsione definitiva € 200,00  
 Somme accertate € 200,00  
 Riscosso € 200,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**[12 - Altre entrate]**

**12 / 01 – Interessi**

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

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

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

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	79.345,00	67.709,72	85,34%
Progetti	14.137,54	11.165,01	78,97%
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>93.982,54</b>	<b>78.874,73</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>78.874,73</b>	

## 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 - A01.101 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 7.972,54

Variazioni in corso d'anno € 2.564,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	2/3	540,00	Contributo da parte del Comune di Cingoli per spese di gestione Infanzia Villastrada Prot. n. 3081 del 14/02/2023
29/06/2023	1	C	2/3	17,60	Contributo Progetto Frutta nelle scuole Prot. 2582 dell'8/05/2023
29/06/2023	1	C	2/3	-0,01	STORNO A03.506 PON DIGITAL BOARD - A01.1
29/11/2023	2	C	1/3	5,64	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 Prot. 25954 del 29/09/2023
29/11/2023	2	C	2/3	-1.000,00	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 Prot. 25954 del 29/09/2023
29/11/2023	2	C	2/3	-362,42	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301
29/11/2023	2	C	3/2	1.419,99	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 Prot. 25954 del 29/09/2023
29/11/2023	2	C	3/2	341,60	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301
29/11/2023	2	C	3/7	994,36	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 Prot. 25954 del 29/09/2023
29/11/2023	2	C	3/7	-435,16	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301
29/11/2023	2	C	3/11	-29,60	Minor finanziamento Quota assicurazione personale scolastico a.s. 2023/24
29/11/2023	2	C	3/11	-198,20	Minor finanziamento rispetto alla previsione Quota Assicurazione alunni a.s. 23/24
29/11/2023	2	C	5/2	150,00	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 Prot. 25954 del 29/09/2023
29/11/2023	2	C	5/2	-61,45	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301
29/11/2023	2	C	8/1	0,01	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 Prot. 25954 del 29/09/2023
29/11/2023	2	C	9/1	80,00	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 Prot. 25954 del 29/09/2023
13/12/2023		E	3/2	-26,56	Assestamento A01
13/12/2023		E	3/7	26,56	Assestamento A01
22/12/2023		E	3/2	964,09	A.F.2023 - Funzionamento amministrativo-didattico, periodo gennaio-agosto 2023 - AVVISO EROGAZIONE RISORSE FINANZIARIE - Nota prot. n. 5624 del 27 febbraio 2023
22/12/2023		E	3/2	138,31	A.F. 2023 – Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24 - Nota Prot 35989 del 20 dicembre 2023

Previsione definitiva € 10.537,30

Somme impegnate € 7.895,47

Pagato € 7.257,37

Rimasto da pagare € 638,10 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 10.537,30

Residua disponibilità finanz € 2.641,83

Sull'attività hanno gravato le spese generali dell'assistenza fotocopiatrice; pulizia ed igiene dei locali della sede scolastica; oneri assicurativi, quote di adesioni a reti delle scuole. Funzioni miste del personale Collaboratore Scolastico. Esperti Esterni: DPO, RSPP, Medico competente.

La spesa è analiticamente dimostrata nel modello I

Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 1.055,20  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.055,20  
 Somme impegnate € 1.055,20  
 Pagato € 1.055,20  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.055,20  
 Residua disponibilità finanziarie € **0,00**

Finanziamento del MIUR per l'acquisto di materiale di pulizia, stato utilizzato per l'acquisto del materiale per tutti i plessi

**Attività - A01.106 - ANIMATORE DIGITALE: FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO**

PNRR - M4C1I2.1-2022-941-P-5732 - ANIMATORE DIGITALE: FORMAZIONE DEL PERSONALE INTERNO

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

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

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

Finanziamento del MIUR per il potenziamento dell'innovazione didattica e digitale nelle scuole attraverso le azioni di coinvolgimento degli animatori digitali, finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica, per garantire il raggiungimento dei target e dei milestone dell'investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 – Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU.

**Attività - A02.201 - Funzionamento amministrativo**

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 1.600,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.102,20

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2023	2	C	2/1	-200,00	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301
29/11/2023	2	C	3/2	-39,80	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301
22/12/2023		E	3/2	1.342,00	A.F.2023 - Funzionamento amministrativo-didattico, periodo gennaio-agosto 2023 - AVVISO EROGAZIONE RISORSE FINANZIARIE - Nota prot. n. 5624 del 27 febbraio 2023

Previsione definitiva € 2.702,20  
 Somme impegnate € 1.360,20  
 Pagato € 1.360,20  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.702,20  
 Residua disponibilità finanziarie € **1.342,00**

Sull'attività hanno gravato le spese per i gestionali di segreteria e il materiale di cancelleria. La spesa è analiticamente dimostrata nel modello I

**Attività - A03.301 - Funzionamento didattico**

Funzionamento didattico

Previsione iniziale € 2.300,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.453,90

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	2/3	240,00	A.A. 2021-22 - CONTRIBUTO ISTITUTI TIROCINIO STUDENTI
29/11/2023	2	C	2/1	-900,00	Assestamento A03.301
29/11/2023	2	C	2/3	-240,00	Assestamento A03.301
29/11/2023	2	C	3/2	840,00	Assestamento A03.301
29/11/2023	2	C	3/2	1.270,43	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301
29/11/2023	2	C	3/7	956,67	A.S. 2023/2024 – Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2023 – periodo settembre-dicembre 2023 Prot. 25954 del 29/09/2023
29/11/2023	2	C	3/7	300,00	Assestamento A03.301
29/11/2023	2	C	3/7	-13,20	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301

Previsione definitiva € 4.753,90  
 Somme impegnate € 4.753,90  
 Pagato € 4.753,90  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.753,90  
 Residua disponibilità finanzia € 0,00

In questa scheda vengono pagati il registro elettronico Nuvola, spese per l'acquisto di attrezzature e materiale inventariabile ed eventuali sostituzioni delle attrezzature informatiche dei laboratori, delle classi attrezzate  
 La spesa è dimostrata nell'allegato mod. I

**Attività - A03.309 - PNRR M1C1 -1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici**

Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica – D.M. n. 170/2022 – Codice identificativo PNRR M1C1 -1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici"

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
18/01/2023	1	E	3/2	3.000,00	PNRR Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"
18/01/2023	1	E	4/3	4.301,00	PNRR Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"
29/11/2023	2	C	3/2	4.301,00	Assestamento A03.309 "Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole
29/11/2023	2	C	4/3	-4.301,00	Assestamento A03.309 "Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole

Previsione definitiva € 7.301,00  
 Somme impegnate € 7.167,50  
 Pagato € 3.660,00  
 Rimasto da pagare € 3.507,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 7.301,00  
 Residua disponibilità finanzia € 133,50

Finanziamento PNRR Sito web - Avviso Misura 1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici" Scuole Aprile 2022 per l'implementazione di un modello standard di siti web destinato alle comunità scolastiche; le attività previste sono: personalizzazione, integrazione CMS e migrazione dei contenuti - Decreto n. 33 - 1 / 2022 – PNRR. Il progetto è stato interamente realizzato.

**Attività - A03.310 - Piano Scuola 4.0 Azione1.Next digital classroom D.M. 218/2022 M4C1I3.2-2022-961**

Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 37.258,15

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
12/04/2023		E	1/3	3.600,00	PNRR Missione 4: Istruzione E Ricerca - Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.2: Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi
12/04/2023		E	3/4	125,81	PNRR Missione 4: Istruzione E Ricerca - Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.2: Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi
12/04/2023		E	4/3	33.532,34	PNRR Missione 4: Istruzione E Ricerca - Componente 1 Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università Investimento 3.2: Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi

Previsione definitiva € 37.258,15  
 Somme impegnate € 33.526,82  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 33.526,82 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 37.258,15  
 Residua disponibilità finanzia € **3.731,33**

Finanziamento Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi. L'Azione 1 "Next Generation Classrooms" ha l'obiettivo di trasformare le aule delle scuole primarie, secondarie di primo grado e secondarie di secondo grado, in ambienti innovativi di apprendimento. Il progetto interesserà le 6 classi di scuola primaria e secondaria dell'Istituto. Avrà lo scopo di allestire 2 ambienti di apprendimento innovativi, di cui 2 aule fisse, 2 aule STEAM, 2 aule per le competenze digitali. Le risorse di cui l'Istituto è destinatario nell'ambito del Piano 4.0 potenzieranno quanto già avviato grazie ai finanziamenti ottenuti in fase pandemica e alla partecipazione agli avvisi PON reti cablate, Digital Board. Il progetto è in fase di attuazione.

**Attività - A03.505 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021**

Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021 13.1.1A-FESRPN-MA-2021-140

Previsione iniziale € 4.476,84  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.476,84  
 Somme impegnate € 3.642,98  
 Pagato € 3.642,98  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.476,84  
 Residua disponibilità finanzia € **833,86**

Il presente Avviso è finalizzato alla realizzazione di reti locali, sia cablate che wireless, all'interno delle istituzioni scolastiche. Gli edifici scolastici sono stati dotati di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi delle scuole, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico, delle studentesse e degli studenti, assicurando, altresì, il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi. Il progetto è stato interamente realizzato e validato.

**Attività - A03.506 - DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione**  
 DIGITAL BOARD: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021 13.1.2A-FESRPN-MA-2021-115

Previsione iniziale € 732,19  
 Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	1/3	0,01	STORNO A03.506 PON DIGITAL BOARD - A01.1
29/11/2023	2	C	1/3	23,02	Assestamento A03.506 PON DIGITAL BOARD
29/11/2023	2	C	4/3	-23,02	Assestamento A03.506 PON DIGITAL BOARD

Previsione definitiva € 732,20  
 Somme impegnate € 556,68  
 Pagato € 556,68  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 732,20  
 Residua disponibilità finanz € **175,52**

Il presente Avviso è finalizzato alla dotazione di attrezzature basilari per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione delle istituzioni scolastiche. Sono stati acquistati n 6 monitor digitali interattivi touch screen, che costituiscono oggi strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive e n. 1 pc per la segreteria. Il progetto è stato interamente realizzato e validato.

**Attività - A03.507 - Art 1, comma 697, Ln 234/2021**

Art 1, comma 697, Ln 234/2021

Previsione iniziale € 1,92  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1,92  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1,92  
 Residua disponibilità finanz € **1,92**

Avanzo di finanziamento MIUR per supporto al personale delle istituzioni scolastiche statali, agli studenti e alle famiglie attraverso servizi professionali di assistenza e supporto psicologico. L'importo residuo dovrà essere restituito.

**Attività - A05.501 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 4.674,87  
 Variazioni in corso d'anno € 3.851,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	3/12	3.847,00	Quote Visite Guidate ed uscite didattiche
29/06/2023	1	C	9/2	83,00	Quote Visite Guidate ed uscite didattiche
29/11/2023	2	C	3/12	-78,58	Minor finanziamento quote Visite Guidate ed uscite didattiche

Previsione definitiva € 8.526,29  
 Somme impegnate € 7.750,97  
 Pagato € 7.750,97  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.526,29  
 Residua disponibilità finanz € **775,32**

In questa scheda vengono pagati le spese per uscite didattiche e i viaggi di istruzione. La spesa è dimostrata nell'allegato mod. I



**Progetti - P02.202 - Progetti/Laboratori Infanzia Apiro**

Progetti/Laboratori Infanzia Apiro

Previsione iniziale € 700,00  
 Variazioni in corso d'anno € 557,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/01/2023	2	E	3/2	200,00	CONTRIBUTO PER PROGETTO YOGA Scuola dell'Infanzia Apiro Ditta Panatta
29/06/2023	1	C	2/3	100,00	Maggior finanziamento quote Corso Yoga - Scuole Infanzia Apiro e PSV n 50 x € 7,00
29/06/2023	1	C	3/2	250,00	Maggior finanziamento quote Corso Yoga - Scuole Infanzia Apiro e PSV n 50 x € 7,00
29/11/2023	2	C	2/3	400,00	Assestamento P02.202
29/11/2023	2	C	3/2	7,00	Maggior finanziamento quote Corso Yoga - Scuole Infanzia Apiro e PSV n 1 x € 7,00
29/11/2023	2	C	3/2	-400,00	Assestamento P02.202

Previsione definitiva € 1.257,00  
 Somme impegnate € 802,40  
 Pagato € 802,40  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.257,00  
 Residua disponibilità finanz € 454,60

Il Progetto è interamente finanziato dai contributi degli alunni, racchiude le spese per la realizzazione dei progetti della Scuola dell'Infanzia di Apiro, materiale di consumo e di cancelleria.  
 La spesa è dimostrata nell'allegato mod. I

**Progetti - P02.203 - Progetti/Laboratori Infanzia Villastrada**

Progetti/Laboratori Infanzia Villastrada

Previsione iniziale € 1.500,00  
 Variazioni in corso d'anno € 864,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	3/2	864,00	Progetti Scuola Infanzia Villa Strada: "Gioca Yoga" e Progetto "La strada nel

Previsione definitiva € 2.364,00  
 Somme impegnate € 1.171,48  
 Pagato € 1.171,48  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 2.364,00  
 Residua disponibilità finanz € 1.192,52

Il Progetto è interamente finanziato dai contributi degli alunni, racchiude le spese per la realizzazione dei progetti della Scuola dell'Infanzia di Villastrada, materiale di consumo e di cancelleria.

**Progetti - P02.204 - Progetti/Laboratori Primaria Apiro**

Progetti/Laboratori Primaria Apiro

Previsione iniziale € 1.480,00  
 Variazioni in corso d'anno € 771,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	2/3	300,00	Donazione per PROGETTO SCUOLA AVIS 5 ELEMENTARE
29/06/2023	1	C	3/2	380,00	Maggior finanziamento per quota Lettorato Inglese Scuola Primaria n 38 x € 10,00
29/06/2023	1	C	3/2	-100,00	Donazione per PROGETTO SCUOLA AVIS 5 ELEMENTARE
29/11/2023	2	C	3/2	380,00	Contributo scolastico a.s. 23/24
29/11/2023	2	C	3/2	-188,02	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301



**MCIC805002 - AD45BEF - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001531 - 13/03/2024 - VI.3 - U**

Previsione definitiva	€	2.251,98	
Somme impegnate	€	1.194,73	
Pagato	€	1.194,73	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.251,98	
<b>Residua disponibilità finanz</b>	<b>€</b>	<b>1.057,25</b>	

Il Progetto è interamente finanziato dai contributi degli alunni, racchiude le spese per la realizzazione dei progetti della Scuola Primaria di Apiro, materiale di consumo e di cancelleria. Esperti Esterni: Progetto in lingua Inglese.  
La spesa è dimostrata nell'allegato mod. I

**Progetti - P02.205 - Progetti/Laboratori Secondaria Apiro**

Progetti/Laboratori Secondaria Apiro

Previsione iniziale	€	1.200,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2023	2	C	3/2	2.930,00	Contributo volontario per lo Spettacolo Teatrale - progetto Teatro a.s. 22/23
29/11/2023	2	C	3/2	70,00	Contributo scolastico a.s. 23/24

Previsione definitiva	€	4.200,00	
Somme impegnate	€	4.092,38	
Pagato	€	2.592,38	
Rimasto da pagare	€	1.500,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.200,00	
<b>Residua disponibilità finanz</b>	<b>€</b>	<b>107,62</b>	

Il Progetto è interamente finanziato dai contributi degli alunni, racchiude le spese per la realizzazione dei progetti della Scuola Secondaria di 1° Grado Apiro, materiale di consumo, libri, materiale per laboratorio artistico. Esperto Esterno per Progetto Teatro.  
La spesa è dimostrata nell'allegato mod. I

**Progetti - P02.206 - Lettorato Inglese e Spagnolo**

Lettorato Inglese e Spagnolo

Previsione iniziale	€	1.602,75
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.602,75	
Somme impegnate	€	1.520,00	
Pagato	€	1.520,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.602,75	
<b>Residua disponibilità finanz</b>	<b>€</b>	<b>82,75</b>	

Il Progetto è rivolto agli alunni della scuola secondaria. Viene finanziato dal contributo dei genitori degli alunni. Gli obiettivi perseguiti sono il consolidamento e il potenziamento delle abilità nell'uso delle funzioni comunicative orali, oltre al miglioramento della pronuncia nelle due lingue straniere. Gli incontri con il docente madre-lingua, infine, consentono di far conoscere agli alunni alcuni aspetti particolari delle lingue e civiltà straniere in oggetto.  
La spesa è dimostrata nell'allegato mod. I

**Progetti - P02.207 - Progetti/Laboratori Infanzia Poggio San Vicino**

Progetti/Laboratori Infanzia Poggio San Vicino

Previsione iniziale € 100,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 100,00  
 Somme impegnate € 100,00  
 Pagato € 100,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 100,00  
 Residua disponibilità finanz € 0,00

La Scuola dell'Infanzia Poggio San Vicino, causa sisma, è stata delocalizzata presso la scuola dell'Infanzia di Apiro, sono stati acquistati materiali di consumo e cancelleria.  
 La spesa è dimostrata nell'allegato mod. I

**Progetti - P02.208 - Sportello d'ascolto**

Sportello d'ascolto

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 687,79

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/11/2023	2	C	3/2	77,79	A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO8 COMMA 1 ORIENTAMENTO
22/12/2023		E	3/2	610,00	A.F.2023 - Funzionamento amministrativo-didattico, periodo gennaio-agosto 2023 - AVVISO EROGAZIONE RISORSE FINANZIARIE - Nota prot. n. 5624 del 27 febbraio 2023

Previsione definitiva € 687,79  
 Somme impegnate € 610,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 610,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 687,79  
 Residua disponibilità finanz € 77,79

Nell'attività viene previsto il pagamento di un esperto esterno Psicologo.

**Progetti - P02.209 - Screening alunni Scuola Infanzia e Primaria**

Screening alunni Scuola Infanzia e Primaria

Previsione iniziale € 600,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 600,00  
 Somme impegnate € 600,00  
 Pagato € 600,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 600,00  
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Nel Progetto viene pagato il compenso per lo screening degli alunni dell'ultimo anno della scuola dell'Infanzia e del primo anno della scuola primaria.

La spesa è dimostrata nell'allegato mod. I

**Progetti - P04.401 - Progetti per la Formazione/ aggiornamento del personale**

Progetti per la Formazione/ aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 400,00  
 Variazioni in corso d'anno € 674,02

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/06/2023	1	C	3/2	451,00	FINANZIAMENTO PER Piano nazionale per la formazione dei docenti. Attività formative per l'a.s. 2022/2023 - circolare ministeriale AOODRMA.REGISTRO UFFICIALE(E).0009309.21-04-2023
29/11/2023	2	C	3/2	-49,98	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301
29/11/2023	2	C	3/5	-262,00	STORNO DA A01.01, A02.2, P204,P401 A A03.301
06/12/2023		E	1/3	936,02	Determina dirigenziale per l'impegno di spesa relativa alla formazione in autonomia con i fondi assegnati dalla scuola Polo per l'a.s. 2022/23 Prot. 3363 del 15/06/2023
06/12/2023		E	3/2	-401,02	Determina dirigenziale per l'impegno di spesa relativa alla formazione in autonomia con i fondi assegnati dalla scuola Polo per l'a.s. 2022/23 Prot. 3363 del 15/06/2023

Finanziamento per Piano nazionale per la formazione dei docenti in autonomia con i fondi assegnati dalla scuola Polo, Liceo Classico di Macerata

Previsione definitiva € 1.074,02  
 Somme impegnate € 1.074,02  
 Pagato € 1.074,02  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.074,02  
 Residua disponibilità finanz € 0,00

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		€	7.110,89
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	56.077,56	
b) in conto residui	€	9.359,48	
		<b>Totale</b>	€ 65.437,04
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	39.092,31	
d) in conto residui	€	3.377,26	
		<b>Totale</b>	€ 42.469,57
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>		€	30.078,36
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	23.802,10	
- Residui passivi	€	39.782,42	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>		€	14.098,04

<b>STATO PATRIMONIALE</b>
---------------------------

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	63.760,19	-14.217,18	49.543,01
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	63.760,19	-14.217,18	49.543,01
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	14.663,85	9.138,25	23.802,10
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	7.110,89	22.967,47	30.078,36
Totale disponibilità	21.774,74	32.105,72	53.880,46
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	85.534,93	17.888,54	103.423,47
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	3.377,26	36.405,16	39.782,42
Totale Debiti	3.377,26	36.405,16	39.782,42
<b>Consistenza patrimoniale</b>	82.157,67	-18.516,62	63.641,05
<b>TOTALE PASSIVO</b>	85.534,93	-18.516,62	63.641,05
Note relative alla situazione patrimoniale:			

<b>SITUAZIONE DEI RESIDUI</b>
-------------------------------

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	14.663,85	-1.009,77	13.654,08	9.359,48	4.294,60	19.507,50	23.802,10
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	3.377,26	0,00	3.377,26	3.377,26	0,00	39.782,42	39.782,42

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

**RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI**

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

2023	Spese di Personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione Definitiva	Totale impegnato	Imp/spese %
<b>ATTIVITA'</b>												
A01	3.005,64	1.092,91	4.683,56		88,55			0,01	80,00	13.592,50	8.950,67	0,66
A02			1360,2							2.702,20	1360,2	0,50
A03	4199,66	0,00	11.921,40	33.526,82						54.524,01	49.647,88	0,91
A04										0	0	-
A05			7667,97						83,00	8526,29	7750,97	0,91
A06										0	0	-
<b>PROGETTI</b>												
P01										0	0	-
P02		1.106,84	8.984,15							13.063,52	10.090,99	0,77
P03										0	0	-
P04	936,02		138,00							1.074,02	1.074,02	1,00
P05										0	0	-
<b>TOTALE</b>	<b>8.141,32</b>	<b>2.199,75</b>	<b>34.755,28</b>	<b>33.526,82</b>	<b>88,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>163,00</b>	<b>93.482,54</b>	<b>78.874,73</b>	<b>0,84</b>

2023	Spese di Personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	P
<b>ATTIVITA'</b>										
A01	3.005,64	1.092,91	4.683,56		88,55			0,01	80,00	
A02			1360,2							
A03	4199,66	0,00	11.921,40	33.526,82						
A04										
A05			7667,97						83,00	
A06										
<b>PROGETTI</b>										
P01										
P02		1.106,84	8.984,15							
P03										
P04	936,02		138,00							
P05										
<b>TOTALE</b>	<b>8.141,32</b>	<b>2.199,75</b>	<b>34.755,28</b>	<b>33.526,82</b>	<b>88,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>163,00</b>	

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	8.141,32	10,32%
02	Acquisto di beni di consumo	2.199,75	2,79%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	34.755,28	44,06%
04	Acquisto di beni d'investimento	33.526,82	42,51%

05	Altre spese	88,55	0,11%
08	Oneri finanziari	0,01	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	163,00	0,21%
	<b>Totale generale</b>	<b>78.874,73</b>	<b>100%</b>

## INDICI DI BILANCIO

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

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{11.758,67}{75.585,06} = \mathbf{0,16}$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{63.826,39}{75.585,06} = \mathbf{0,84}$$

#### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{75.585,06}{75.585,06} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{19.507,50}{75.585,06} = \mathbf{0,26}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{9.359,48}{13.654,08} = \mathbf{0,69}$$

#### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{23.802,10}{89.239,14} = \mathbf{0,27}$$

**INDICI SULLE SPESE****INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{67.709,72}{78.874,73} = \mathbf{0,86}$$

**INDICE SPESE PROGETTI**

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{11.165,01}{78.874,73} = \mathbf{0,14}$$

**INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{39.782,42}{78.874,73} = \mathbf{0,50}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{3.377,26}{3.377,26} = \mathbf{1,00}$$

**INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{39.782,42}{82.251,99} = \mathbf{0,48}$$

**SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{78.874,73}{0} = \mathbf{-}$$

**CONCLUSIONI**

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2023 si precisa:

## **MCIC805002 - AD45BEF - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001531 - 13/03/2024 - VI.3 - U**

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e le documentazioni giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna è stato presentato il modello 770 anno 2023;
- l'indicatore di tempestività dei pagamenti dal 01/01/2023 al 31/12/2023 (DPCM 22 settembre 2014) è pari a -12,04

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone ai Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2023 della gestione del Programma Annuale 2023 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2023, dopo l'esame dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Il DSGA  
Dott.ssa Elisabetta Turchi

IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
Dott.ssa Emanuela Tarascio