



Istituto Comprensivo Statale "VIA REGINA ELENA"

Scuola dell'Infanzia, Scuola Primaria, Scuole Secondarie di primo grado "L. Pirandello"
Istituto in rete con le Università di Ancona, Macerata, Camerino, Urbino

Via Regina Elena, 5 - 62012 Civitanova Marche (Macerata) Tel: 0733 812992- Fax : 0733 779436

Codice meccanografico: MCIC834002 - Codice fiscale: 93068510432

E-mail : mcic834002@istruzione.it - Posta certificata : mcic834002@pec.istruzione.it

www.icviareginaelena.edu.it

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.l. 129/2018)

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.l. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia spesa (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 **15/02/2023** con provvedimento n. **56** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	540.924,88	Programmazione definitiva	513.917,77	Disponibilità finanziaria da programmare	27.007,11
Accertamenti	262.731,77	Impegni	300.148,16	Avanzo/Disavanzo di competenza	-37.416,39
Riscossioni competenza	198.490,82	Pagamenti competenza	179.970,41		
Riscossioni residui	115.277,13	Pagamenti residui	117.684,66	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	16.112,47
Somme rimaste da riscuotere	64.240,95	Somme rimaste da pagare	120.177,75	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	-55.936,28
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	2.838,08	Residui non pagati anni precedenti	1.417,50		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	67.079,03	Totale residui passivi	121.595,25	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	-54.516,22
				Saldo di cassa iniziale (c)	279.180,06
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	240.776,72

Firmato digitalmente da PAMELA TOMASSI

MCIC834002 - AF00896 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002180 - 12/03/2024 - VI/3 - U

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	278.193,11	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	133.017,90	133.017,90	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	32.249,90	32.249,90	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	30.000,00	30.000,00	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	21.010,05	21.010,05	100,00%
06 - Contributi da privati	45.939,30	45.939,30	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	514,62	514,62	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	540.924,88	262.731,77	
Disavanzo di competenza		37.416,39	
Totale a pareggio		300.148,16	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2023.

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 76.151,52

Variazioni in corso d'anno € 13,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	13,50	adeguamento avanzo e residuo attivo 37 e quadrature mod J 2022 e H 2023

Previsione definitiva € 76.165,02

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Firmato digitalmente da PAMELA TOMASSI

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 202.028,09

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 202.028,09

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 133.017,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/04/2023		CI	122.951,90	DECRETO ASSUNZIONE IN BILANCIO Piano Nazionale Di Ripresa E Resilienza - Missione 4: Istruzione E Ricerca - - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativiCodice Identificativo Progetto M4C1I3.2-2022-961CUP: G74D22007140006
14/04/2023		CI	2.765,00	Decreto di Assunzione in bilancio del finanziamento relativo al progetto PNRR - M1 C1- INVESTIMENTO 1.2 “Investimento 1.2. ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI -SCUOLE (Dicembre 2022)” .CUP: G71C22000820006
21/04/2023		EF	7.301,00	DECRETO ASSUNZIONE IN BILANCIO PA DIGITALE SERVIZI PER IL CITTADINO -SCUOLE 2022-SITO INTERNET

Previsione definitiva € 133.017,90

Somme accertate € 133.017,90

Riscosso € 68.776,95

Rimasto da riscuotere € 64.240,95 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - Piano Nazionale Di Ripresa E Resilienza - Missione 4: Istruzione E Ricerca - - Next generation classroom – Ambienti di apprendimento innovativi €. 122.951,90, 2.3.2 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBL. - PNRR €. 7.301,00, 2.3.3 - ABILITAZIONE AL CLOUD PA LOCALI - Missione1-Componente 1-Inv. 1.2 €. 2.765,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 15.385,04

Variazioni in corso d' anno € 16.566,16

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2023	50	EF	16.566,16	FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO SETT.-DIC. + INTEGRAZIONE + SOFFERENZE ED INTEGRAZIONE

Previsione definitiva	€	31.951,20
Somme accertate	€	31.951,20
Riscosso	€	31.951,20
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	298,70

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2023	49	EF	298,70	RISORSE ORIENTAMENTO DL 104/2013 ART. 8 COMMA 1

Previsione definitiva	€	298,70
Somme accertate	€	298,70
Riscosso	€	298,70
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Risorse ex art. 231, co. 1, D.L. n. 34/2020 €. 0,00, 3.6.2 - Assistenza psicologica e medica €. 0,00, 3.6.3 - Risorse ex art. 180 DL 18/2020 €. 0,00, 3.6.4 - Didattica digitale €. 0,00, 3.6.5 - DM 188/2020 €. 0,00, 3.6.6 - DM 1147/2020 €. 0,00, 3.6.7 - DL 104_2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO €. 298,70, 3.6.8 - ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEG €. 0,00, 3.6.9 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 0,00, 3.6.10 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art. 31, comma 1, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.12 - PNSD ANIMATORE DIGITALE €. 0,00, 3.6.13 - Risorsa finanziaria ex art. 58, comma 4, del D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis") €. 0,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	30.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/07/2023		EF	30.000,00	Assunzione in bilancio finanziamento DGR N. 651/2022 - PORMarche FSE 2014/2020 - Avviso pubblico per la concessione di contributi straordinari per l' acquisto di dispositivi di sanificazione/purificazione dell' aria indoor

Previsione definitiva	€	30.000,00
Somme accertate	€	30.000,00
Riscosso	€	30.000,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

4.4.1 - DGR 651/52022 - POR MARCHE FSE 2014/2020 ASSE III, Pdl 10. Sanificatori/purificatori indoor €. 30.000,00

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 6.337,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2023		CI	6.337,50	Liquidazione prima rata art. 7 accordo di programma a.s. 22/23

Previsione definitiva € 6.337,50

Somme accertate € 6.337,50

Riscosso € 6.337,50

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.039,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/03/2023		EF	300,00	ENTRATA PER CONTRIBUTO UNA TANTUM PER PROGETTO EDUCAZIONE ALIMENTARE
23/03/2023		EF	4.757,50	Liquidazione prima rata art. 2 accordo di programma a.s. 22/23
23/03/2023		EF	1.626,59	Liquidazione prima rata art. 3 accordo di programma a.s. 22/23
23/03/2023		EF	1.555,21	Liquidazione prima rata art. 4 accordo di programma a.s. 22/23
19/06/2023		EF	200,00	ENTRATA PER CONTRIBUTO UNA TANTUM PER PROGETTO EDUCAZIONE ALIMENTARE
31/12/2023	47	EF	1.600,00	CONTRIBUTO LIBERALE DA ATAC COMUNE DI CIVITANOVA PER PLESSI INFANZIA

Previsione definitiva € 10.039,30

Somme accertate € 10.039,30

Riscosso € 10.039,30

Rimasto 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 € 685,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/06/2023		EF	685,00	ACCONTO DEL 50% PIANO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2022-2023

Previsione definitiva € 685,00

Somme accertate € 685,00

Riscosso € 685,00

Rimasto 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 € 3.948,25

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/10/2023	42	EF	4.270,00	RISORSE ART. 5 ACCORDO DI PROGRAMMA COMUNE DI CIVITANOVA A.S. 2022-23 - PROGETTO ALFABETI DI BABELE

Firmato digitalmente da PAMELA TOMASSI

31/12/2023	51	EF	-321,75	MANCATA ENTRATA RELATIVA AL PROGETTO "ALFABETI DI BABELLE"
------------	----	----	---------	--

Previsione definitiva	€	3.948,25
Somme accertate	€	3.948,25
Riscosso	€	3.948,25
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	539,99

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/01/2023		EF	124,00	MAGGIORE ENTRATA VERSAMENTO QUOTA CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2022-23
17/01/2023		EF	287,99	MAGGIORE ENTRATA VERSAMENTO QUOTA CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2022-23
23/02/2023		EF	128,00	MAGGIORE ENTRATA VERSAMENTO QUOTA CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2022-23

Previsione definitiva	€	539,99
Somme accertate	€	539,99
Riscosso	€	539,99
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	42.769,41

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/02/2023		EF	6.001,00	MAGGIOR ENTRATA PER VISITA GUIDATA CLASSE TERZA A ROMA (CINECITTA' - TEATRO SISTINA)
31/12/2023	46	EF	36.595,41	CONTRIBUTI GENITORI PER USCITE DIDATTICHE
31/12/2023	48	EF	149,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER USCITE DIDATTICHE
31/12/2023		EF	24,00	adeguamento avanzo e residuo attivo 37 e quadrature mod J 2022 e H 2023

Previsione definitiva	€	42.769,41
Somme accertate	€	42.769,41
Riscosso	€	42.769,41
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.4.1 - Contributi per visite e viaggi € 42.769,41
Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	18,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/07/2023		EF	18,00	MAGGIORE ENTRATA VERSAMENTO QUOTA CONTRIBUTO SSICURATIVO A.S. 2022-23

Previsione definitiva	€	18,00
Somme accertate	€	18,00
Riscosso	€	18,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	2.524,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/03/2023		EF	1.122,00	MAGGIOR ENTRATA PAGAMENTO ESAME KET
18/04/2023		EF	1.122,00	MAGGIOR ENTRATA PAGAMENTO ESAME KET
20/07/2023		EF	280,50	MAGGIOR ENTRATA PAGAMENTO ESAME KET

Previsione definitiva	€	2.524,50
Somme accertate	€	2.524,50
Riscosso	€	2.524,50
Rimasto 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	€	87,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/08/2023		EF	87,40	Maggiore entrata saldo convenzione frutta nelle scuole a. s. 2022/23

Previsione definitiva	€	87,40
Somme accertate	€	87,40
Riscosso	€	87,40
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,01
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,01
Somme accertate	€	0,01
Riscosso	€	0,01
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

12 / 03 Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 514,61
d' anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/08/2023		EF	514,61	RIMBORSO DA PARTE DELLA BANCA DEI MANDATI N.177,178,189,169,194 PER ERRORE IBAN

Previsione definitiva € 514,61

Somme accertate € 514,61

Riscosso € 514,61

Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	403.505,14	258.782,03	64,13%
Progetti	109.412,63	41.366,13	37,81%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	513.917,77	300.148,16	
Avanzo di competenza		-37.416,39	
Totale a pareggio		300.148,16	

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

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell' esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. Tale prospetto comprende sia l' evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d' anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica.

Firmato digitalmente da PAMELA TOMASSI

A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 11.558,04

Variazioni in corso € 0,00

d' anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	11.558,04			
Somme impegnate	€	5.961,44			
Pagato	€	5.961,44			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	11.558,03			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	5.596,60			

Annotazioni:

A.A01.5 - Marche FSE 2014/2020 - Sanificatori/purificatori indoor

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 30.000,00

d' anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/07/2023		EF	(E) 4.4.1	30.000,00	Assunzione in bilancio finanziamento DGR N. 651/2022 - PORMarche FSE 2014/2020 - Avviso pubblico per la concessione di contributi straordinari per l' acquisto di dispositivi di sanificazione/purificazione dell' aria indoor
17/07/2023		EF	(U) 2.3.11	30.000,00	

Previsione definitiva € 30.000,00

Somme impegnate € 30.000,04

Pagato € 30.000,04

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 0,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € -0,04

Annotazioni:

A.A01.17 - Risorse finanziarie ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	24.153,73
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	24.153,73			
Somme impegnate	€	24.153,73			
Pagato	€	24.153,73			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.153,73			
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A01.18 - ART.36 COMMA 2 DL. 21 MARZO 2022 N° 21

Previsione iniziale	€	2.332,32
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.332,32			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.332,32			
Residua disponibilità finanz.	€	2.332,32			

Annotazioni:

A.A01.23 - SCUOLA DIGITALE 2023 MIGRAZIONE AL CLOUD PER I SERVIZI DIGITALI

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	2.765,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/04/2023		CI	(U) 3.2.9	2.765,00	Decreto di Assunzione in bilancio del finanziamento relativo al progetto PNRR - M1 C1- INVESTIMENTO 1.2 "Investimento 1.2. ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI -SCUOLE (Dicembre 2022)".CUP: G71C22000820006

Previsione definitiva	€	2.765,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.765,00
Residua disponibilità fin.	€	2.765,00

Firmato digitalmente da PAMELA TOMASSI

Annotazioni:

A.A01.25 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - SITO INTERNET

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 7.301,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/04/2023		EF	(U) 3.2.9	7.301,00	DECRETO ASSUNZIONE IN BILANCIO PA DIGITALE SERVIZI PER IL CITTADINO -SCUOLE 2022-SITO INTERNET

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme impegnate € 4.270,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 4.270,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 0,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 3.031,00

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 42.578,15

Variazioni in corso d' anno € 28.089,11

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/02/2023		EF	(E) 12.2	-0,01	Minore entrata A02
01/02/2023		EF	(U) 2.1.2	-0,01	
20/02/2023		EF	(U) 2.3.8	-3.308,00	Storno entrata contributo assicurativo da A02 2-3-7 e a02 3-7-6 a A02 3-11-3 E 3-11-4
20/02/2023		EF	(U) 3.7.6	-2.500,00	
20/02/2023		EF	(U) 3.11.3	4.000,00	
20/02/2023		EF	(U) 3.11.4	1.808,00	
23/03/2023		EF	(E) 5.4	4.757,50	Liquidazione prima rata art. 2 accordo di programma a.s. 22/23
23/03/2023		EF	(U) 2.1.2	757,50	
23/03/2023		EF	(U) 2.3.7	1.500,00	
23/03/2023		EF	(U) 2.3.9	1.000,00	
23/03/2023		EF	(U) 2.3.11	1.500,00	
23/03/2023		CI	(E) 5.3	6.337,50	Liquidazione prima rata art. 7 accordo di programma a.s. 22/23
23/03/2023		CI	(U) 3.14.1	6.337,50	
25/03/2023		EF	(U) 2.1.2	-2.200,00	Storno entrata contributo assicurativo da A02 SOTTOCONTO 2-1-2 A A02 SOTTOCONTO 2-3-9. DA A02 SOTTOCONTO 2-3-7 A A02 SOTTOCONTO 2-3-9
25/03/2023		EF	(U) 2.3.7	-3.400,00	
25/03/2023		EF	(U) 2.3.9	5.600,00	
04/07/2023		EF	(U) 2.3.8	-5.500,00	Storno somma dalla scheda A2 sottoconto 2-3-8 alla scheda A2 sottoconto 2-3-11.
04/07/2023		EF	(U) 2.3.11	5.500,00	
04/07/2023		EF	(U) 2.3.11	2.500,00	Storno somma dalla scheda A2 sottoconto 3-14-1

Firmato digitalmente da PAMELA TOMASSI

04/07/2023		EF	(U) 3.2.9	3.000,00	alla scheda A2 sottoconto 2-3-11 e 2-3-9
04/07/2023		EF	(U) 3.14.1	-5.500,00	
13/07/2023		EF	(U) 5.1.1	-10,00	Storno somma dalla scheda A2 sottoconto 5-1-1 alla scheda A2 sottoconto 5-1-6
13/07/2023		EF	(U) 5.1.6	10,00	
20/07/2023		EF	(E) 6.5	18,00	MAGGIORE ENTRATA VERSAMENTO QUOTA CONTRIBUTIVO SSICURATIVO A.S. 2022-23
20/07/2023		EF	(U) 3.11.3	18,00	
11/08/2023		EF	(U) 2.3.9	-3.313,00	Storno somma dalla scheda A2 sottoconto 2-3-9 alla scheda A2 sottoconto 3-2-9
11/08/2023		EF	(U) 3.2.9	3.313,00	
30/08/2023		EF	(E) 12.3	409,96	RIMBORSO DA PARTE DELLA BANCA DEI MANDATI N.177,178,189,169,194 PER ERRORE IBAN
30/08/2023		EF	(U) 3.2.9	409,96	
31/12/2023	50	EF	(E) 3.1	16.566,16	FUNZIONAMENTO AMM.VO DIDATTICO SETT.-DIC. + INTEGRAZIONE + SOFFERENZE ED INTEGRAZIONE
31/12/2023	50	EF	(U) 2.1.2	10.566,16	
31/12/2023	50	EF	(U) 2.3.11	6.000,00	

Previsione definitiva	€	70.667,26
Somme impegnate	€	53.977,79
Pagato	€	46.038,03
Rimasto da pagare	€	7.939,76 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	54.101,12
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità fin.	€	16.689,47

Annotazioni:

A.A02.14 - Funzioni miste a.s. 2022/23 personale ATA

Previsione iniziale	€	326,23
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/08/2023		EF	(U) 1.1.1	-1,18	Storno somma dalla scheda A02 14 sottoconto 1-1-1/1-1-2/1-1-3/1-2-2/1-2-3/1-2-4/1-2-5/1-2-6/3-10-8 alla scheda A02 14 sottoconto 1-2-1
17/08/2023		EF	(U) 1.1.2	-1,23	
17/08/2023		EF	(U) 1.1.3	-1,77	
17/08/2023		EF	(U) 1.2.1	282,79	
17/08/2023		EF	(U) 1.2.2	-6,05	
17/08/2023		EF	(U) 1.2.3	-15,55	
17/08/2023		EF	(U) 1.2.4	-14,50	
17/08/2023		EF	(U) 1.2.5	-2,14	
17/08/2023		EF	(U) 1.2.6	-8,25	
17/08/2023		EF	(U) 3.10.8	-232,12	

Previsione definitiva	€	326,23
Somme impegnate	€	159,25
Pagato	€	159,25
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	326,23
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	166,98

Firmato digitalmente da PAMELA TOMASSI

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 37.400,38

Variazioni in corso € 1.626,59

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/03/2023		EF	(E) 5.4	1.626,59	Liquidazione prima rata art. 3 accordo di programma a.s. 22/23
23/03/2023		EF	(U) 3.2.9	1.626,59	
20/04/2023		EF	(U) 2.3.11	4.936,41	Storno somma spese da A03 SOTTOCONTO 4-3-17 A A03 SOTTOCONTO2-3-11 e SOTTOCONTO 3-2-9
20/04/2023		EF	(U) 3.2.9	1.500,00	
20/04/2023		EF	(U) 4.3.17	-6.436,41	

Previsione definitiva € 39.026,97

Somme impegnate € 4.243,48

Pagato € 3.338,30

Rimasto da pagare € 905,18 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spese)

Avanzo di amministrazione € 39.026,97

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 34.783,49

finanz.

Annotazioni:

A.A03.13 - Risorse ART.21 DL 137/2020 MISURE DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA

Previsione iniziale € 28,59

Variazioni in corso € 0,00

d'anno

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

Previsione definitiva € 28,59

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spese)

Avanzo di amministrazione € 28,59

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 28,59

finanz.

Annotazioni:

A.A03.19 - PON FESR- CABLAGGIO STRUTTURATO

Previsione iniziale	€	118,36
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	118,36			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	118,35			
Residua disponibilità finanz.	€	118,36			

Annotazioni:

A.A03.20 - DIGITAL BOARD: TRASFORMAZIONE DIGITALE NELLA DIDATTICA E NELL' ORGANIZZAZIONE

Previsione iniziale	€	79,35
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	79,35			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	79,35			
Residua disponibilità finanz.	€	79,35			

Annotazioni:

A.A03.21 - PNSD SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM

Previsione iniziale	€	8.000,00
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	8.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.000,00			
Residua disponibilità finanz.	€	8.000,00			

Annotazioni:

A.A03.24 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1- NEXT DIGITAL CLASSROOM D.M. N. 218/2022

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 122.951,90

d' anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/04/2023		CI	(U) 3.14.1	122.951,90	DECRETO ASSUNZIONE IN BILANCIO Piano Nazionale Di Ripresa E Resilienza - Missione 4: Istruzione E Ricerca - - Next generation classroom - Ambienti di apprendimento innovativiCodice Identificativo Progetto M4C113.2-2022-961CUP: G74D22007140006

Previsione definitiva € 122.951,90

Somme impegnate € 107.915,59

Pagato € 852,78

Rimasto da pagare € 107.062,81 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 122.951,90

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 15.036,31

finanz.

Annotazioni:

A.A03.025 - ATAC PLESSI INFANZIA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 1.600,00

d' anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2023	47	EF	(E) 5.4	1.600,00	CONTRIBUTO LIBERALE DA ATAC COMUNE DI CIVITANOVA PER PLESSI INFANZIA
31/12/2023	47	EF	(U) 2.3.11	1.600,00	

Previsione definitiva € 1.600,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 0,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.600,00

finanz.

Annotazioni:

A.A03.026 - ORIENTAMENTO DL 104/2013 ART. 8 COMMA 1

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 298,70
d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2023	49	EF	(E) 3.6.7	298,70	RISORSE ORIENTAMENTO DL 104/2013 ART. 8 COMMA 1
31/12/2023	49	EF	(U) 2.3.11	298,70	

Previsione definitiva € 298,70

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 0,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 298,70

Annotazioni:

A.A05.22 - VISITE E VIAGGI D'ISTRUZIONE

Previsione iniziale € 501,52

Variazioni in corso € 68.581,32
d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/02/2023		EF	(E) 6.4.1	6.001,00	MAGGIOR ENTRATA PER VISITA GUIDATA CLASSE TERZA A ROMA (CINECITTA' - TEATRO SISTINA)
23/02/2023		EF	(U) 3.12.1	6.001,00	
13/03/2023		EF	(U) 3.12.1	2.673,00	MAGGIOR ENTRATA PER VISITA GUIDATA MUSEO DEL BALI' SCUOLA PRIMARIA
15/03/2023		EF	(U) 3.12.1	1.034,50	
18/03/2023		EF	(U) 3.12.1	-1.028,50	Storno entrata viaggi d'istruzione dalla scheda A05 sottoconto 3-12-1 alla scheda P03 sottoconto 3-2-9. Dalla scheda A05 sottoconto 9-2-4 alla scheda A05 sottoconto 3-12-1.
23/03/2023		EF	(U) 3.12.1	40,00	MAGGIOR ENTRATA PER VISITA GUIDATA MUSEO DEL BALI' SCUOLA PRIMARIA
29/03/2023		EF	(U) 3.12.1	1.009,00	MAGGIOR ENTRATA VISTITE GUIDATE
05/04/2023		EF	(U) 3.12.1	5.116,01	MAGGIOR ENTRATA VISTITE GUIDATE DEL 18/04 MUSEO DEL BALI' E ABBAZIA DI FIASTRA-26/04 ABOCA
07/04/2023		EF	(U) 3.12.1	341,00	
18/04/2023		EF	(U) 3.12.1	947,00	MAGGIORE ENTRATA VERSAMENTO QUOTE VISITE GUIDATE
26/04/2023		EF	(U) 3.12.1	5.273,00	MAGGIORE ENTRATA VERSAMENTO QUOTE VISITE GUIDATE
28/04/2023		EF	(U) 3.12.1	705,00	
19/06/2023	29	EF	(U) 3.12.1	8.493,90	
10/10/2023	44	EF	(U) 3.12.1	1.232,00	
31/12/2023	46	EF	(E) 6.4.1	36.595,41	CONTRIBUTI GENITORI PER USCITE DIDATTICHE
31/12/2023	46	EF	(U) 3.12.1	36.595,41	
31/12/2023	48	EF	(E) 6.4.1	149,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER USCITE DIDATTICHE
31/12/2023	48	EF	(U) 3.12.1	149,00	

Previsione definitiva € 69.082,84

Somme impegnate	€	28.100,71
Pagato	€	28.100,71
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	31.947,93
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	40.982,13

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale	€	13.214,85
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	13.214,85			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)			
Avanzo di amministrazione	€	13.214,85			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	13.214,85			

Annotazioni:

P.P01.1 - Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Previsione iniziale	€	34.442,26
Variazioni in corso d' anno	€	539,99

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/01/2023		EF	(E) 6.1	124,00	MAGGIORE ENTRATA VERSAMENTO QUOTA CONTRIBUTO VOLONTARIO A.S. 2022-23
09/01/2023		EF	(U) 3.2.9	124,00	
17/01/2023		EF	(E) 6.1	287,99	
17/01/2023		EF	(U) 3.2.9	287,99	
23/02/2023		EF	(E) 6.1	128,00	
23/02/2023		EF	(U) 3.2.9	128,00	

Previsione definitiva	€	34.982,25
Somme impegnate	€	10.750,05
Pagato	€	10.750,05
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	34.982,25
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	24.232,20

Annotazioni:

P.P01.6 - PROGETTI PON-FSE 2014-2020

Previsione iniziale	€	35,80
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	35,80			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	35,80			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	35,80			

Annotazioni:

P.P01.10 - PNSD ANIMATORE DIGITALE 2021/2022

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

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	1.000,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.000,00			

Annotazioni:

P.P01.11 - Risorse finanziaria ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	10.233,62
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	10.233,62			
Somme impegnate	€	10.233,62			
Pagato	€	10.233,62			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	10.233,62			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

P.P01.12 - FINANZIAMENTO PROGETTO ANIMATORE DIGITALE 2022/2024

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso € 0,00

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€ 1.000,00			
Somme impegnate		€ 0,00			
Pagato		€ 0,00			
Rimasto da pagare		€ 0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione		€ 1.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.		€ 1.000,00			

Annotazioni:

P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale

Previsione iniziale € 30.062,39

Variazioni in corso € 2.247,26

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/03/2023		EF	(E) 5.4	300,00	ENTRATA PER CONTRIBUTO UNA TANTUM PER PROGETTO EDUCAZIONE ALIMENTARE
13/03/2023		EF	(U) 2.3.11	300,00	
23/03/2023		EF	(E) 5.4	1.555,21	Liquidazione prima rata art. 4 accordo di programma a.s. 22/23
23/03/2023		EF	(U) 3.2.4	1.555,21	
19/06/2023		EF	(E) 5.4	200,00	ENTRATA PER CONTRIBUTO UNA TANTUM PER PROGETTO EDUCAZIONE ALIMENTARE
19/06/2023		EF	(U) 2.3.11	200,00	
23/08/2023		EF	(E) 6.11	87,40	Maggiore entrata saldo convenzione frutta nelle scuole a. s. 2022/23
23/08/2023		EF	(U) 3.2.9	87,40	
30/08/2023		EF	(E) 12.3	104,65	RIMBORSO DA PARTE DELLA BANCA DEI MANDATI N.177,178,189,169,194 PER ERRORE IBAN
30/08/2023		EF	(U) 3.2.9	104,65	

Previsione definitiva € 32.309,65

Somme impegnate € 8.563,58

Pagato € 8.563,58

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 32.309,65

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 23.746,07

Annotazioni:

P.P02.13 - PROGETTO ALFABETI DI BABELE

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso € 3.948,25

d' anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/10/2023	42	EF	(E) 5.6	4.270,00	RISORSE ART. 5 ACCORDO DI PROGRAMMA COMUNE DI CIVITANOVA A.S. 2022-23 - PROGETTO ALFABETI DI BABELE
04/10/2023	42	EF	(U) 1.1.1	2.323,61	
04/10/2023	42	EF	(U) 1.1.2	992,27	
04/10/2023	42	EF	(U) 1.1.3	701,22	
04/10/2023	42	EF	(U) 1.1.5	252,90	
31/12/2023	51	EF	(E) 5.6	-321,75	MANCATA ENTRATA RELATIVA AL PROGETTO "ALFABETI DI BABELE"
31/12/2023	51	EF	(U) 1.1.1	-321,75	

Previsione definitiva € 3.948,25

Somme impegnate € 3.948,25

Pagato € 3.948,25

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 0,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00

finanz.

Annotazioni:

P.P03.3 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Previsione iniziale € 11.839,13

Variazioni in corso € 4.238,00

d' anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/03/2023		EF	(E) 6.10	1.028,50	Storno entrata viaggi d'istruzione dalla scheda A05 sottoconto 3-12-1 alla scheda P03 sottoconto 3-2-9. Dalla scheda A05 sottoconto 9-2-4 alla scheda A05 sottoconto 3-12-1.
18/03/2023		EF	(U) 3.2.9	1.028,50	
23/03/2023		EF	(E) 6.10	1.122,00	MAGGIOR ENTRATA PAGAMENTO ESAME KET
23/03/2023		EF	(U) 3.2.9	1.122,00	
18/04/2023		EF	(E) 6.10	1.122,00	
18/04/2023		EF	(U) 3.2.9	1.122,00	
19/06/2023		EF	(E) 5.6	685,00	ACCONTO DEL 50% PIANO FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2022-2023
19/06/2023		EF	(U) 3.5.1	685,00	
20/07/2023		EF	(E) 6.10	280,50	MAGGIOR ENTRATA PAGAMENTO ESAME KET
20/07/2023		EF	(U) 3.2.9	280,50	

Previsione definitiva € 16.077,13

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 13.926,63

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 16.077,13

finanz.

Annotazioni:

P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 9.825,93

Variazioni in corso € 0,00

d'anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	9.825,93			
Somme impegnate	€	7.870,63			
Pagato	€	7.870,63			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	10.012,93			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità	€	1.955,30			
finanz.					

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		279.180,06	
RISCOSSIONI		313.767,95	
a) in conto competenza		198.490,82	
b) in conto residui		115.277,13	
PAGAMENTI		297.655,07	
a) in conto competenza		179.970,41	
b) in conto residui		117.684,66	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		295.292,94	
RESIDUI ATTIVI	67.079,03	RESIDUI PASSIVI	121.595,25
- dell'esercizio	64.240,95	- dell'esercizio	120.177,75
- degli esercizi precedenti	2.838,08	- degli esercizi precedenti	1.417,50
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE			240.776,72

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	118.115,21	0,00	118.115,21	115.277,13	2.838,08	64.240,95	67.079,03
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	119.102,16	0,00	119.102,16	117.684,66	1.417,50	120.177,75	121.595,25

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	61.064,71	142.135,52	203.200,23
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	61.064,71	142.135,52	203.200,23
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	118.115,21	-51.036,18	67.079,03
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	314.270,75	-18.977,81	295.292,94
TOTALE DISPONIBILITA'	432.385,96	-70.013,99	362.371,97
DEFICIT PATRIMONIALE			
TOTALE ATTIVITA'	493.450,67	72.121,53	565.572,20
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	119.102,16	2.493,09	121.595,25
TOTALE DEBITI	119.102,16	2.493,09	121.595,25
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	374.348,51	69.628,44	443.976,95
TOTALE PASSIVITA'	493.450,67	72.121,53	565.572,20

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	4.107,50	1,37%
02	Acquisto di beni di consumo	65.400,40	21,79%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	195.152,86	65,02%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	434,05	0,14%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	35.053,35	11,68%
Totale somme impegnate		300.148,16	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni										Totale Impegni	Impegni/Spese %
	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	Programma-zione definitiva		
A01	0,00	35.597,31	4.634,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.153,73	78.110,09	64.385,21	82,43%
A02	159,25	25.121,53	28.422,21	0,00	434,05	0,00	0,00	0,00	0,00	70.993,49	54.137,04	76,26%
A03	0,00	4.243,48	107.915,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.103,87	112.159,07	65,17%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	27.434,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666,00	69.082,84	28.100,71	40,68%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.214,85	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	10.750,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.233,62	47.251,67	20.983,67	44,41%
P02	3.948,25	438,08	8.125,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.257,90	12.511,83	34,51%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.077,13	0,00	0,00%
P04	0,00	0,00	7.870,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.825,93	7.870,63	80,10%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Firmato digitalmente da PAMELA TOMASSI

TOTALE	4.107,50	65.400,40	195.152,86	0,00	434,05	0,00	0,00	0,00	35.053,35	512.917,77	300.148,16	58,52%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	1,37%	21,79%	65,02%	0,00%	0,14%	0,00%	0,00%	0,00%	11,68%			

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{284.928,62}{262.731,77} = 1,08$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{-22.196,85}{262.731,77} = -0,08$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{262.731,77}{262.731,77} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{64.240,95}{262.731,77} = 0,24$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{115.277,13}{118.115,21} = 0,98$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{67.079,03}{380.846,98} = 0,18$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	258.782,03	=	0,86
Totale impegni		300.148,16		

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Progetti	=	41.366,13	=	0,14
Totale impegni		300.148,16		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi ai soli progetti, al totale degli impegni.

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		300.148,16		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	120.177,75	=	0,40
Totale impegni		300.148,16		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	117.684,66	=	0,99
Totale residui passivi		119.102,16		

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)

Totale residui passivi a fine anno	=	121.595,25	=	0,29
Totale impegni + Residui passivi		419.250,32		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	300.148,16	=	
Totale alunni				

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

