



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO CONSUNTIVO

Esercizio Finanziario 2022

PREMESSA

Il Conto Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2022 elaborato conformemente a quanto disposto dal "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche, ai sensi dell'art. 1, comma 143 della legge 13 luglio 2015 n. 107" - D.L. 129/2018 artt. 22 e 23 - completo di tutti i documenti previsti nel suddetto Decreto, con la presente relazione viene sottoposto per l'approvazione ai Revisori dei Conti e poi al Consiglio di Istituto.

In riferimento alla programmazione annuale approvata dal Consiglio di Istituto in data 21/01/2022 con delibera n. 16 ed al Piano Triennale dell'Offerta Formativa dell'Istituzione Scolastica, si evidenzia che gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti. A questo proposito è opportuno sottolineare che, dato lo sfasamento tra esercizio finanziario e anno scolastico, il conto consuntivo 2022 riguarda le attività economiche riferite sia all'a.s. 2021/2022 (gennaio-agosto) che all' a.s. 2022/2023 (settembre-dicembre).

Il Conto Consuntivo riepiloga dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica e si compone dei seguenti documenti allegati:

- Mod. H** - Conto Finanziario. Evidenzia la situazione finanziaria dell'istituto scolastico; In relazione all'aggregazione delle entrate e delle spese contenute nel programma annuale, comprende le entrate di competenza dell'anno accertate, rimosse o rimaste da riscuotere e le spese di competenza dell'anno impegnate, pagate o rimaste da pagare. La Differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, determina l'avanzo o il disavanzo di competenza.
- Mod. I – Rendiconto Progetto/Attività** - Annota la situazione finanziaria di ogni singolo progetto ed attività. La somma delle voci dei vari modelli trovano esatta coincidenza con le relative voci previste nel modello H;
- Mod. J – Situazione amm.va definitiva:** Evidenzia il risultato di gestione, di competenza, il fondo cassa e la situazione amministrativa definitiva al 31.12.2022;
- Modello K - Conto Patrimoniale** - Evidenzia la consistenza patrimoniale dell'istituto. Indica cioè la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed al termine dell'esercizio, e le relative variazioni, nonché il totale complessivo dei crediti e dei debiti risultanti alla fine dell'esercizio.
- Mod. L – Elenco residui attivi e passivi** - Elenca i crediti ancora da riscuotere (residui attivi) ed i debiti ancora da saldare (residui passivi) con l'indicazione dell'anno di provenienza.
- Mod. M – Spese Personale** – riepiloga le spese per il personale afferenti a progetti i cui fondi sono allocati in bilancio (PON, funzioni miste, compensi accessoriecc.) ed i contratti d'opera stipulati con esperti esterni.

ISTITUTO COMPRENSIVO "VIA TACITO"

Via Salvatore Quasimodo 18, 62012 Civitanova Marche (MC)
Cod. Meccanografico MCIC83500T - Codice Univoco UFE8ZI -
C.F. 93068460430 - Tel 0733812819 - Fax 0733810917
Email mcic83500t@istruzione.it - PEC mcic83500t@pec.istruzione.it
www.civitanovatacito.edu.it



-Mod. N - Riepilogo per tipologia di spesa.

L'esercizio si è chiuso con un saldo di cassa di € 127.539,38 un disavanzo di esercizio di € 144.508,80 ed un avanzo di amministrazione di € 257.347,77.

Nel corso dell'esercizio finanziario è stata inoltre effettuata una radiazione pari all'importo di € 607,65 come di seguito dettagliato:

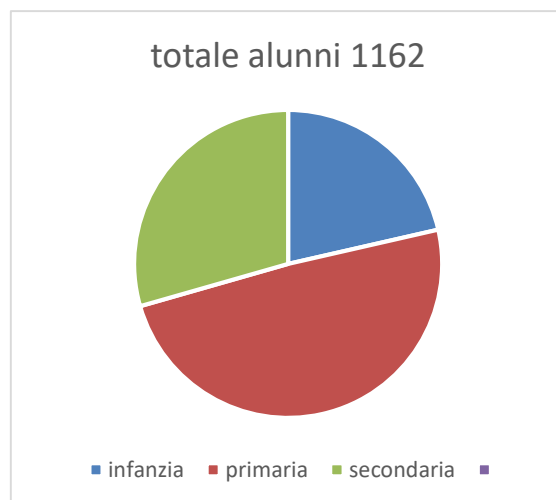
Radiazione residuo attivo:

Anno	Nr.	Aggr.	DEBITORE	VOCE	IMPORTO €	MOTIVAZIONE
2020	19	2/2/1	MIUR – GESTIONE FONDI EUROPEI PON FESR	Saldo finanziamento PON FESR 4478 Smart Class (residuo attivo totale € 1.251,58)	607,65	Differenza inesigibile: accertamento maggiore rispetto alla spesa effettuata.
			TOTALE		607,65	

La suddetta radiazione, presentata all'odg del Consiglio di Istituto nella seduta del 19/12/2022, è stata approvata con delibera n. 71.

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

La popolazione scolastica dell'Istituto Comprensivo, alla data del **15 marzo 2023** è composta da **1162 alunni** (di cui 61 diversamente abili), iscritti e frequentanti nel corrente anno scolastico, distribuiti su **53 classi/sezioni** così ripartite nei diversi plessi e ordini dell'Istituto Comprensivo :



INFANZIA: 249

PRIMARIA: 571

SECONDARIA I° GRADO: 342

ISTITUTO COMPRENSIVO "VIA TACITO"

Via Salvatore Quasimodo 18, 62012 Civitanova Marche (MC)
Cod. Meccanografico MCIC83500T - Codice Univoco UFE8ZI -
C.F. 93068460430 - Tel 0733812819 - Fax 0733810917
Email mcic83500t@istruzione.it - PEC mcic83500t@pec.istruzione.it
www.civitanovatacito.edu.it



Dati Generali Scuola Infanzia

Sedi: Cipì, Lo Scoiattolo e La Coccinella – data di riferimento: 15 marzo 2023

La struttura delle sezioni 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)
0	11	11	245	0	249	249	7	

Sede: Cipì– data di riferimento: 15 marzo 2023

La struttura delle sezioni 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)
0	3	3	62	0	65	65	4	

Sede: Lo Scoiattolo– data di riferimento: 15 marzo 2023

La struttura delle sezioni 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)
0	4	4	87	0	88	88	0	

Sede: La Coccinella – data di riferimento: 15 marzo 2023

La struttura delle sezioni 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)
0	4	4	96	0	96	96	3	

ISTITUTO COMPRENSIVO "VIA TACITO"

Via Salvatore Quasimodo 18, 62012 Civitanova Marche (MC)

Cod. Meccanografico MCIC83500T - Codice Univoco UFE8ZI -

C.F. 93068460430 - Tel 0733812819 - Fax 0733810917

Email mcic83500t@istruzione.it - PEC mcic83500t@pec.istruzione.it

www.civitanovatacito.edu.it



Dati Generali Scuola Primaria

Plessi San Marone e S.M. Apparente – data di riferimento: 15 marzo 2023

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)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno 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	3	2	5	111	0	65	49	114	9	-3	
Seconde	0	3	2	5	114	0	73	46	119	7	-5	
Terze	0	3	3	6	111	0	60	52	112	8	-1	
Quarte	0	4	2	6	117	0	78	42	120	8	-3	
Quinte	0	3	2	5	107	0	67	39	106	6	1	
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale	0	16	11	27	560	0	343	228	571	38	-11	

Primaria –San Marone– data di riferimento: 15 marzo 2023

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)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno 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	2	42	0	21	24	45	4	+3	
Seconde	0	1	1	2	47	0	25	25	50	4	+3	
Terze	0	1	2	3	53	0	21	31	52	7	-1	
Quarte	0	2	1	3	67	0	42	25	67	4	0	
Quinte	0	1	1	2	49	0	25	22	47	4	-2	
Totale	0	6	6	12	258	0	134	127	261	23	+3	

Firmato digitalmente da ANNA MARIA TESTELLA

ISTITUTO COMPRENSIVO "VIA TACITO"

Via Salvatore Quasimodo 18, 62012 Civitanova Marche (MC)

Cod. Meccanografico MCIC83500T - Codice Univoco UFE8ZI -

C.F. 93068460430 - Tel 0733812819 - Fax 0733810917

Email mcic83500t@istruzione.it - PEC mcic83500t@pec.istruzione.it

www.civitanovatacito.edu.it



Primaria – Santa Maria Apparente– data di riferimento: 15 marzo 2023

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe (i/d)
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	
Prime	0	2	1	3	69	0	44	25	69	5	0	
Seconde	0	2	1	3	67	0	48	21	69	3	+2	
Terze	0	2	1	3	58	0	39	21	60	1	+2	
Quarte	0	2	1	3	50	0	36	17	53	4	+3	
Quinte	0	2	1	3	58	0	42	17	59	2	+1	
Totale	0	10	5	15	302	0	209	101	310	15	+8	

Dati Generali Scuola Secondaria 1° grado " E. Mestica" – data di riferimento: 15 marzo 2023

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

	Numero classi funzionanti con 24 ore	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Numero classi funzionanti a tempo pieno prolungato (40/36 ore)	Totale classi	Alunni iscritti al 1° settembre	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno prolungato (40/36 ore)	Totale alunni frequentanti	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti	Media alunni per classe (i/d)
	(a)	(b)	(c)	(d=a+b+c)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i=f+g+h)		(l=e-i)	
Prime	0	4	0	4	94	0	95	0	95	2	+1	
Seconde	0	5	0	5	105	0	110	0	110	5	+5	
Terze	0	6	0	6	136	0	137	0	137	9	+1	
Totale	0	15	0	15	335	0	342	0	342	16	+7	

ISTITUTO COMPRENSIVO "VIA TACITO"

Via Salvatore Quasimodo 18, 62012 Civitanova Marche (MC)
 Cod. Meccanografico MCIC83500T - Codice Univoco UFE8ZI -
 C.F. 93068460430 - Tel 0733812819 - Fax 0733810917
 Email mcic83500t@istruzione.it - PEC mcic83500t@pec.istruzione.it
www.civitanovatacito.edu.it



ORGANICO – PERSONALE IN SERVIZIO

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

Data di riferimento: 15 marzo 2023

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	84
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	6
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	18
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	17
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	5
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	7
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	153
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
NUMERO	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	11
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	6
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0

Firmato digitalmente da ANNA MARIA TESTELLA

ISTITUTO COMPRENSIVO "VIA TACITO"

Via Salvatore Quasimodo 18, 62012 Civitanova Marche (MC)
Cod. Meccanografico MCIC83500T - **Codice Univoco** UFE8ZI -
C.F. 93068460430 - **Tel** 0733812819 - **Fax** 0733810917
Email mcic83500t@istruzione.it - **PEC** mcic83500t@pec.istruzione.it
www.civitanovatacito.edu.it



Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA	28
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	181

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	680.246,76	Programmazione definitiva	663.886,28	Disp. fin. da programmare 16.360,48
Accertamenti	278.390,19	Impegni	422.898,99	Avanzo/Disavanzo di competenza -144.508,80
competenza	166.410,19	competenza	324.371,34	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	122.680,50	Pagamenti	6.394,00	-41.674,65
residui		residui		Residui dell'anno attivi/passivi
Somme rimaste da riscuotere	111.980,00	Somme rimaste da pagare	98.527,65	13.452,35
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	118.062,99	Residui non pagati anni precedenti	1.706,95	
(=) (=)				
Totale residui attivi	230.042,99	Totale residui passivi	100.234,60	Sbilancio residui (b) 129.808,39
		Saldo cassa iniziale (c)		169.214,03
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				(a+b+c) 257.347,77



CONTO FINANZIARIO

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	401.856,57	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	108.301,00	108.301,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	37.376,08	37.376,08	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	804,60	804,60	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	101.135,44	101.135,44	100,00%
Contributi da privati	30.773,00	30.773,00	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,07	0,07	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	680.246,76	278.390,19	
Disavanzo di competenza		144.508,80	
Totale a pareggio		422.898,99	

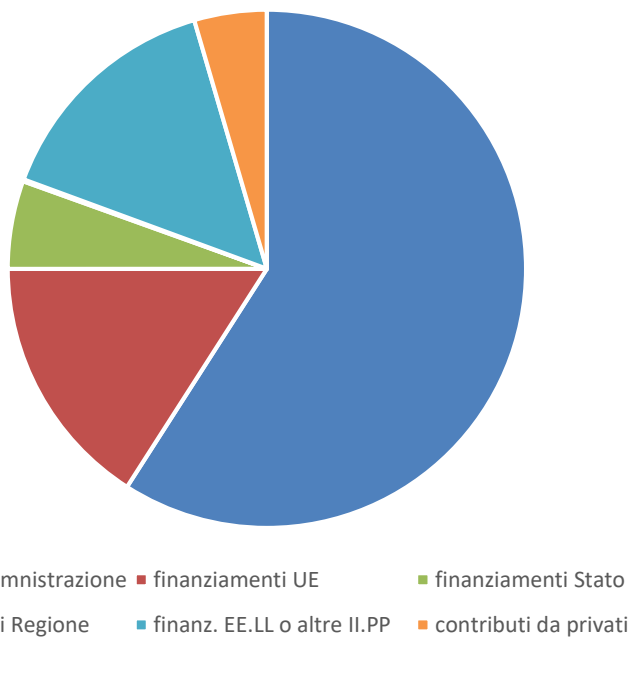
(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

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 2022.

Firmato digitalmente da EDOARDO IACUCCI



Fonti di finanziamento



ANALISI DELLE ENTRATE

AGGREGATO 01 – Avanzo di Amministrazione

01 / 01 – Non vincolato

Previsione iniziale	€	124.083,42
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	124.083,42

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	278.380,80
Variazioni in corso d'anno		-607,65
Previsione definitiva	€	277.773,15

**AGGREGATO 02 - Finanziamenti dall'Unione Europea****02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 100.000,00

Data	Finalizzate/ Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/09/2022		25.000,00	EDUGREEN AVVISO 50636/2021 - 13.1.3A FESRPON-MA-2022-53
07/10/2022		75.000,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - FESR REACT EU - Avviso 38007 del 27/5/2022

Previsione definitiva € 100.000,00

Somme accertate € 100.000,00

Riscosso € 0,00

Rimaste da riscuotere € 100.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 8.301,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/08/2022		7.301,00	PNRR - Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - scuole - Sito web
13/12/2022		1.000,00	Innovazione Digitale e didattica laboratoriale 2022 - rev.70

Previsione definitiva € 8.301,00

Somme accertate € 8.301,00

Riscosso € 1.000,00

Rimaste da riscuotere 7.301,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

AGGREGATO 03 - Finanziamenti dallo Stato**03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 12.372,67

Variazioni in corso d'anno € 6.844,57

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/10/2022		5.919,64	Nota MIUR 46445 del 4/10/2022 prot.12004 - Funzionamento amm.vo/didattico settembre/dicembre 2022 - Accertamento 51
14/10/2022		417,21	Risorse ex.art.8 DL104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti - Accertamento 52
22/12/2022		507,72	Sofferenze e integrazione funzionamento Amm.vo Didattico E.F. 2022

Previsione definitiva € 19.217,24

Somme accertate € 19.217,24



Riscosso € 19.217,24
 Rimaste 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 € 18.158,84

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2022		2.467,85	Supporto psicologico per studenti ucraini esuli - nota prot.3946 del 8/3/2022 - rev.21
29/06/2022		1.524,50	Saldo 50% Formazione docenti attività deliberate autonomamente Ambito 007 a.s.2020/21- scuola capofila Liceo classico G.Leopardi Macerata - REV. 37
29/06/2022		618,50	ACCONTO 50% Formazione docenti attività deliberate autonomamente Ambito 007 a.s.2021/22- scuola capofila Liceo classico G.Leopardi Macerata - REV. 38
07/09/2022		4.800,00	MASCHERINE IN CONVENZIONE COVID 19 - REV.49
07/09/2022		4.759,61	finanziamento dispositivi di protezione e materiale sanitario - rev.50
14/10/2022		3.789,27	Nota MIUR 46445 del 4/10/2022 prot.12004 - Risorse ex art.39 bis DL115/2022 - ACCERTAMENTO 53
23/11/2022		199,11	FONDI RISTORI EDUCATIVI EX.L.18-2022 - rev. 67

Previsione definitiva € 18.158,84
 Somme accertate € 18.158,84
 Riscosso € 18.158,84
 Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 04 - Finanziamenti dalla Regione

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 804,60

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2022		804,60	Finanziam. per acquisto abbonamenti e periodici Ex art.1 cpmma 389 L.160/2019 - rev.24

Previsione definitiva € 804,60
 Somme accertate € 804,60
 Riscosso € 804,60
 Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 05 - Finanziamenti da Enti Locali o altre II.PP.

05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.741,90

ISTITUTO COMPRENSIVO "VIA TACITO"

Via Salvatore Quasimodo 18, 62012 Civitanova Marche (MC)
Cod. Meccanografico MCIC83500T - Codice Univoco UFE8ZI -
C.F. 93068460430 - Tel 0733812819 - Fax 0733810917
Email mcic83500t@istruzione.it - PEC mcic83500t@pec.istruzione.it
www.civitanovatacito.edu.it



Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2022		500,00	ECOSCHOOL A.S.2018/19 - REV.3
19/02/2022		500,00	ECOSCHOOL A.S.2018/19 - REV.3
29/06/2022		241,90	Assegnazione fondi Art.5 Accordo di Programma a.s.2020/21 Alfabeti di Babele - Nota prot.6224 del 14/6/2021 - REV.31
06/09/2022		500,00	Piano progetto integrati Eco-school a.s.2021/22

Previsione definitiva € 1.741,90
Somme accertate € 1.741,90
Riscosso € 1.741,90
Rimaste da riscuotere € 0,00

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 50.491,46

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/05/2022		11.165,00	ART.2 ACCORDO DI PROGRAMMA A.S.2021/22 - FONDO ANNUALE PER RIL FUNZIONAMENTO - nota comune prot.3113 del 18/02/2022
05/05/2022		5.045,89	ART.3 ACCORDO DI PROGRAMMA A.S.2021/22 - SOSTEGNO AI DIVERSAMENTE ABILI - nota comune prot.3113 del 18/02/2022
05/05/2022		3.782,07	ART.4 ACCORDO DI PROGRAMMA A.S.2021/22 - INTERVENTI PER IL DISAGIO - nota comune prot.3113 del 18/02/2022
05/05/2022		15.470,00	ART.7 ACCORDO DI PROGRAMMA A.S.2021/22 - SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA E SERVIZI VARI - nota comune prot.3113 del 18/02/2022
05/05/2022		9.544,62	ART.12 ACCORDO DI PROGRAMMA A.S.2021/22 - ARREDI E ATTREZZATURE INFORMATICHE - nota comune prot.3113 del 18/02/2022
08/06/2022		4.679,00	art.5 Accordo di Programma progetto Alfabeti di Babele a.s.2021/22 - Nota Ugo Bassi prot.7345 del 9/5/2022
27/09/2022		404,92	Art.14 accordo programma a.s.2021/22 finanziamento per pulizia locali elezioni Giugno 2022 - rev.55
07/10/2022		399,96	Art.14 accordo di programma - finanziamento per pulizia locali Elezioni politiche settembre 2022

Previsione definitiva € 50.491,46
Somme accertate € 50.491,46
Riscosso € 45.812,46
Rimaste da riscuotere € 4.679,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 670,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/06/2022		420,00	A.S.2019/20 - CONTRIBUTO TIROCINIO STUDENTI - rev.23
05/12/2022		250,00	Contributo tirocinio TFA sostegno - REV.69

ISTITUTO COMPRENSIVO "VIA TACITO"

Via Salvatore Quasimodo 18, 62012 Civitanova Marche (MC)
Cod. Meccanografico MCIC83500T - Codice Univoco UFE8ZI -
C.F. 93068460430 - Tel 0733812819 - Fax 0733810917
Email mcic83500t@istruzione.it - PEC mcic83500t@pec.istruzione.it
www.civitanovatacito.edu.it



Previsione definitiva € 670,00
Somme accertate € 670,00
Riscosso € 670,00
Rimaste da riscuotere € 0,00

05 / 06 - Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 48.232,08

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2022		709,24	Saldo formazione docenti neoassunti a.s. 2011/12 - REV.5
27/07/2022		3.873,84	Contributo progetto contrasto Cyberbullismo - rev.42
05/08/2022		43.649,00	Convenzione invalsi prot.13301 del 29/12/2021 - Finanziamento per operazioni amministrativo/contabili attività osservatori esterni prove invalsi a.s.21/22 - REV.46

Previsione definitiva € 48.232,08
Somme accertate € 48.232,08
Riscosso € 48.232,08
Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 06 - Contributi da privati

06 / 01 - Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 145,00
Variazioni in corso d'anno € 11.126,50

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2022		25,00	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 Contributo PTOF famiglie a.s.2021/22 - REV.7
03/11/2022		6.400,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - CONTRIBUTO POF A.S.2022/23 - rev.61
23/11/2022		3.906,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - CONTRIBUTO POF A.S.2022/23 - rev.64 e 65
13/12/2022		675,50	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - CONTRIBUTO POF A.S.2022/23 - rev.71
19/12/2022		120,00	PRELIEVO DA C/CORRENTE POSTALE N.001009478700 - CONTRIBUTO POF A.S. 2022/23 - rev.73

Previsione definitiva € 11.271,50
Somme accertate € 11.271,50
Riscosso € 11.271,50
Rimaste da riscuotere € 0,00

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

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 5.228,50

ISTITUTO COMPRENSIVO "VIA TACITO"

Via Salvatore Quasimodo 18, 62012 Civitanova Marche (MC)
 Cod. Meccanografico MCIC83500T - Codice Univoco UFE8ZI -
 C.F. 93068460430 - Tel 0733812819 - Fax 0733810917
 Email mcic83500t@istruzione.it - PEC mcic83500t@pec.istruzione.it
 www.civitanovatacito.edu.it



Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2022		5.228,50	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - CONTRIBUTO VIAGGIO ISTRUZIONE OSIMO REV.20- 33 - 34 - 35

Previsione definitiva € 5.228,50
 Somme accertate € 5.228,50
 Riscosso € 5.228,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 7.701,50

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/02/2022		4.516,00	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 - ASSICURAZIONE SCOLASTICA a.s.2021/22
24/03/2022		1.246,00	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 - ASSICURAZIONE SCOLASTICA a.s.2021/22 - rev. 9
28/06/2022		1.797,50	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - ASSICURAZIONE SCOLASTICA A.S.2021/22 - rev.10 e 36
27/07/2022		91,00	PRELIEVO CA C/C POSTALE N.001009478700 - ASSICURAZIONE ALUNNI A.S.2021/22 - rev. 43
07/09/2022		13,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE - ASSICURAZIONE ALUNNI A.S.2021/22 - REV.51
27/09/2022		38,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - ASSICURAZIONE ALUNNI A.S.2021/22 e CONTRIBUTO POF. A.S.2021/22 - REV.52

Previsione definitiva € 7.701,50
 Somme accertate € 7.701,50
 Riscosso € 7.701,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 520,00

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/07/2022		300,00	Convenzione triennale prot.6079 del 13/04/2022 - contributo alla stipula del contratto - rev. 41
05/11/2022		220,00	Convenzione triennale prot.6079 del 13/04/2022 - contributo al 31/10/2022 - rev.63

Previsione definitiva € 520,00
 Somme accertate € 520,00
 Riscosso € 520,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00

ISTITUTO COMPRENSIVO "VIA TACITO"

Via Salvatore Quasimodo 18, 62012 Civitanova Marche (MC)
Cod. Meccanografico MCIC83500T - Codice Univoco UFE8ZI -
C.F. 93068460430 - Tel 0733812819 - Fax 0733810917
Email mcic83500t@istruzione.it - PEC mcic83500t@pec.istruzione.it
www.civitanovatacito.edu.it



06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 6.051,50

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2022		752,00	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 - CONT. ARTE DEL MOSAICO - REV.11 e 16
28/06/2022		1.221,00	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 - CONT. TI RACCONTO UNA STORIA REV. 12 e 17
28/06/2022		850,50	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 - CONT. LA BALLATA DEI GUSCI INFRANTI - REV.13 e 32
28/06/2022		2.040,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - TASSA ESAME KET A.S.2021/22 - REV. 18
28/06/2022		1.188,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - CONTRIBUTO PROGETTO VELA CHE PASSIONE - REV. 19

Previsione definitiva € 6.051,50
Somme accertate € 6.051,50
Riscosso € 6.051,50
Rimaste da riscuotere € 0,00

AGGREGATO 12 – Altre entrate

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 0,07

Data	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/02/2022		0,07	Interessi ann0 2021 Conto T.U. - rev.1

Previsione definitiva € 0,07
Somme accertate € 0,07
Riscosso € 0,07
Rimaste da riscuotere € 0,00

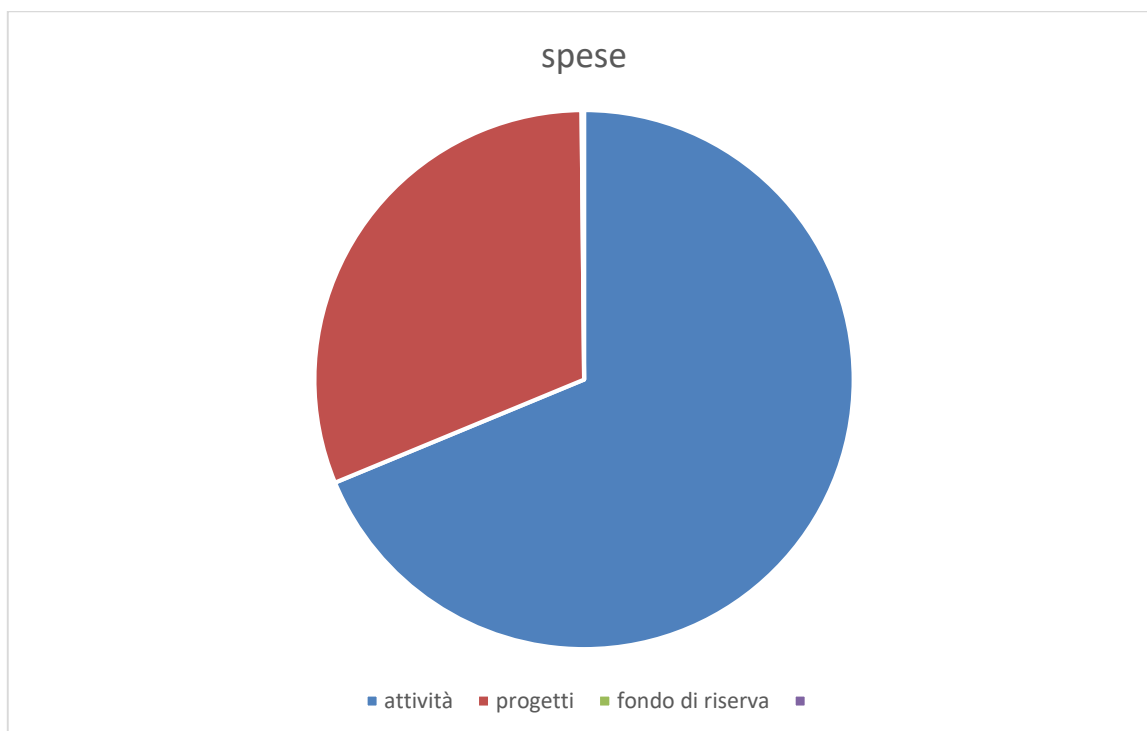
Firmato digitalmente da EDOARDO IACUCCI



RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	456.462,78	284.448,50	62,32%
Progetti	206.423,50	138.450,49	67,07%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	663.886,28	422.898,99	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		422.898,99	

(*) 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.



Firmato digitalmente da EDOARDO IACUCCI



ANALISI DELLE SPESE

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

Nello specifico, sia le spese dei Progetti che delle Attività, sono state gestite nell'ambito di macrovoci che vengono diseguiti dettagliate:

- **ATTIVITA'** (processi che la scuola attua per garantire le finalità istituzionali):
 - o A01 Funzionamento e decoro generale della scuola;
 - o A02 Funzionamento amministrativo;
 - o A03 Didattica
 - o A05 Visite viaggi e programmi di studio all'estero;
 - o A06 Attività di orientamento
- **PROGETTI** (processi che vanno a connotare, approfondire, arricchire la vita della scuola):
 - o P01 Progetti in ambito "scientifico, tecnico e professionale"
 - o P02 Progetti in ambito "Umanistico e sociale"
 - o P03 Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"
 - o P04 Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"
 - o P05 Progetti per "Gare e concorsi"

Ciascuna di queste macrovoci racchiude una o più schede progetto (o piani di destinazione) che vengono di seguito riepilogate con le relative spese programmate ed effettivamente impegnate nell'e.f. 2022:

Aggr.	Macro voce	Voce / piano di destinazione	Denominazione
A			ATTIVITA'
	A01		Funzionamento gener. e decoro della Scuola
		1	Servizi per la qualità organizzativa
		7	Spese in c/capitale- arredi ed attrezzature varie per spazi scolastici
		8	Sicurezza nei luoghi di lavoro
		15	Risorse ex art.31, comma 1, DL 41/2021
		16	Risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2021
		21	Risorse ex art. 36, comma 2, DL 21/2022
		25	Risorse ex art. 39 bis, DL 115/2022
	A02		Funzionamento amministrativo
		2	Funzionamento amministrativo generale
		23	PNRR Misura 1.4.1. Esperienza del cittadino (sito web)
	A03		Didattica
		3	Funzionamento didattico generale
		11	PON-FESR "Smart Class" avviso 4878/2020



		17	PON FESR "Reti cablate e wireless" avviso 20480/2021
		18	PON FESR "Digital Board" avviso 28966/2021
		19	Spazi e strumenti digitali per le STEM
		20	Risorse ex art. 58 comma 4, DL 73/2021
		22	PON FESR "EDUGREEN" avviso 50636/2021
		24	PON FESR "Ambienti didattici innovativi per la scuola Infanzia"
	A05		Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
		5	Viaggiando si impara
	A06		Attività di orientamento
		6	Orientamento
P			PROGETTI
	P01		Progetti in ambito Scientifico, Tecnico e Prof.le
		6	Ambientale
		9	Educazione scientifica – Logico Matematico e Scientifico
	P02		Progetti in ambito "Umanistico e Sociale"
		10	Accoglienza/Continuità
		12	Inclusione
		13	Educazione alla cittadinanza
		14	Progetto Lettura e laboratorio filosofico
		18	Promozione dell'agio
		19	Arte e immagine
		20	Integrazione alunni stranieri
		30	PON/FSE"Apprendim.e Socialità" 10.1.1A "Interventi per il successo.."
		31	PON/FSE"Apprendim.e Socialità" 10.2.2A "Competenze di base"
	P03		Progetti per "Certificazioni e corsi prof.li "
		23	Lingue straniere
	P04		Progetti per "Formaz./aggiornam.del personale
		24	ex AU.MI.RE.
		25	Formazione del personale
		27	PNSD – azione #28 animatore digitale
		33	Risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2021
		34	Osservazioni Invalsi a.s. 2021/2022
	P05		Progetti per "Gare e concorsi"
		26	Educazione fisica

ATTIVITA'

A01	FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA
-----	--

Attività - A01.1 - Servizi per la qualità organizzativa

In questa scheda, finanziata con fondi vincolati dal Comune (art.7 dell' Accordo di Programma) e avanzo di amministrazione non vincolato, sono confluite le spese finalizzate al miglioramento della qualità organizzativa della scuola anche attraverso la sensibilizzazione e responsabilizzazione di specifiche figure che fungono anche da raccordo e coordinamento fra i vari servizi a cui la scuola è tenuta. Tra le mansioni liquidate al personale, la raccolta buoni pasto da parte dei collaboratori scolastici e gli incarichi ai referenti mensa.

Previsione iniziale € 28.593,63
 Variazioni in corso d'anno € 15.470,00



Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/05/2022		E	1/2	15.470,00	ART.7 ACCORDO DI PROGRAMMA A.S.2021/22 - SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA E SERVIZI VARI - nota comune prot.3113 del 18/02/2022

Previsione definitiva	€	44.063,63
Somme impegnate	€	9.671,78
Pagato	€	9.671,78
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	44.063,63
Residua disponibilità finanz	€	34.391,85

Attività - A01.7 - Spese c/capitale - Arredi e attrezzature varie per spazi scolastici

Questa scheda finanziaria è dedicata agli acquisti di arredi necessari al buon funzionamento all'attività didattica nonché di beni di investimento in attrezzatura didattica, laboratoriale e strumentazioni di servizio. Finanziata da specifici fondi vincolati del Comune (art. 12 dell'Accordo di Programma) per acquisto arredi ed avanzo di amministrazione non vincolato.

Previsione iniziale	€	14.462,50
Variations in corso d'anno	€	9.544,62

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/05/2022		E	4/3	9.544,62	ART.12 ACCORDO DI PROGRAMMA A.S.2021/22 - ARREDI E ATTREZZATURE INFORMATICHE - nota comune prot.3113 del 18/02/2022

Previsione definitiva	€	24.007,12
Somme impegnate	€	13.071,20
Pagato	€	13.071,20
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	24.007,12
Residua disponibilità finanz	€	10.935,92

Attività - A01.8 - Sicurezza nei luoghi di lavoro

In questa scheda sono confluite tutte le spese inerenti la sicurezza dei plessi e gli adempimenti relativi al D.Lgs 81/2008: acquisto materiale tecnico-specialistico vario (trombe per allarme, materiale per cassetta pronto soccorso ecc.), verifica tecnica annuale DAE. Finanziamenti: avanzo di amministrazione non vincolato;

Previsione iniziale	€	7.500,00
Previsione definitiva	€	7.500,00
Somme impegnate	€	2.144,83
Pagato	€	2.144,83
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.500,00
Residua disponibilità finanz	€	5.355,17



Attività - A01.15 - Risorse ex.art.31, comma1, D.L.41/2021

In questa scheda è confluito l'importo residuo relativo alla risorsa finanziaria ministeriale straordinaria ed aggiuntiva di cui all' 31 comma 1 del DL 22marzo 2021 n. 41 - pari ad € 3.060,64 - che l'Istituto ha dovuto restituire all' Amministrazione centrale in quanto non impegnato entro il 31 dicembre 2021.

Previsione iniziale	€	3.060,64
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3.060,64
Somme impegnate	€	3.060,64
Pagato	€	3.060,64
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.060,64
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Attività - A01.16 - Risorse ex.art.58 comma 4 D.L.73/82021

In questo aggregato è stato riallocato e gestito il saldo delle risorse finanziarie ministeriali ex art. 58 comma 4 del DL 25 maggio 2021 n. 73 convertito con modificazioni dalla L.23 luglio 2021, n. 106 ("c.d. Decreto sostegni-bis") e finalizzate all'acquisto di beni e servizi con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico. L'importo residuo allocato, pari ad € 25.344,01 è stato integrato con € 57,28 per una programmazione definitiva di € 25.401,29 totalmente impegnata e spesa per l'acquisto di beni e servizi di pulizia e sanificazione, per il servizio di consulenza psicologica e per la liquidazione dell'incarico RSPP 2021.

Previsione iniziale	€	25.344,01
Variazioni in corso d'anno	€	57,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2022		E	2/3	57,28	Convenzione triennale prot.6079 del 13/04/2022 - contributo al 31/10/2022 - rev.63

Previsione definitiva	€	25.401,29
Somme impegnate	€	25.401,29
Pagato	€	25.401,29
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.401,29
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Attività - A01.21 - Risorse ex. art.36 comma 2 D.L. 21/2021

Scheda finanziaria in cui è confluita la risorsa vincolata ministeriale ex art. 36 comma 2 del D.L. 21/2021 finalizzata all'acquisto di dispositivi di protezione individuale (mascherine FFP") presso farmacie convenzionate.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.775,10

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/09/2022		E	2/3	4.759,61	finanziamento dispositivi di protezione e materiale sanitario - rev.50
05/11/2022		E	2/3	15,49	Convenzione triennale prot.6079 del 13/04/2022 - contributo al 31/10/2022 - rev.63



Previsione definitiva	€	4.775,10
Somme impegnate	€	4.775,10
Pagato	€	4.775,10
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.775,10
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Attività - A01.25 - Risorse ex art.39 bis D.L. 115/2022

Scheda finanziaria aperta nel corso dell'e.f. per la gestione dello stanziamento ministeriale ex art. 39bis del DL 115/2022 assegnato con nota 46445 del 4 ottobre 2022 (comunicazione preventiva per il PA 2023) che incrementa il fondo per il funzionamento finalizzandolo all'acquisto di servizi di assistenza medico sanitaria e psicologica.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.789,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/10/2022		E	2/3	3.789,27	Nota MIUR 46445 del 4/10/2022 prot.12004 - Risorse ex art.39 bis DL115/2022 - ACCERTAMENTO 53

Previsione definitiva	€	3.789,27
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.789,27
Residua disponibilità finanz.	€	3.789,27

A02	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO
------------	-------------------------------------

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo generale

In questo aggregato sono state programmate e sostenute le spese di funzionamento amministrativo di carattere generale: cancelleria, stampati, materiale di pulizia locali e materiale igienico sanitario per la persona; spese postali; spese per l'assistenza tecnico-informatica e la manutenzione delle apparecchiature/attrezzature degli uffici; assicurazione scolastica per il personale; noleggio fotocopiatrici ad uso della segreteria; licenze d'uso e rinnovo software gestionali ad uso amministrativo; medico competente, responsabile protezione dati (DPO) assistenza sito web, rinnovo dominio web ed assistenza sito; spese di tenuta conto. In questo aggregato è gestito anche il Fondo delle minute spese - come partita di giro - assegnato al direttore dei servizi generali ed amministrativi, di cui all'art. 17 del Regolamento.

Finanziato con: avanzo di amministrazione non vincolato, finanziamenti dello stato, da enti locali, contributi da privati, altre entrate.

Previsione iniziale	€	30.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	31.394,80



Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
01/02/2022		E	5/1	0,07	Interessi ann0 2021 Conto T.U. - rev.1
19/02/2022		E	3/11	4.516,00	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 - ASSICURAZIONE SCOLASTICA a.s.2021/22
24/03/2022		E	3/11	1.246,00	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 - ASSICURAZIONE SCOLASTICA a.s.2021/22 - rev. 9
05/05/2022		E	2/3	11.165,00	ART.2 ACCORDO DI PROGRAMMA A.S.2021/22 - FONDO ANNUALE PE RIL FUNZIONAMENTO - nota comune prot.3113 del 18/02/2022
28/06/2022		E	3/11	1.797,50	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - ASSICURAZIONE SCOLASTICA A.S.2021/22 - rev.10 e 36
29/06/2022		E	2/1	804,60	Finanziam. per acquisto abbonamenti e periodici Ex art.1 cpmma 389 L.160/2019 - rev.24
27/07/2022		E	3/11	91,00	PRELIEVO CA C/C POSTALE N.001009478700 - ASSICURAZIONE ALUNNI A.S.2021/22 - rev. 43
07/09/2022		E	2/3	4.800,00	MASCHERINE IN CONVENZIONE COVID 19 - REV.49
07/09/2022		E	3/11	13,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE - ASSICURAZIONE ALUNNI A.S.2021/22 - REV.51
27/09/2022		E	2/3	404,92	Art.14 accordo programma a.s.2021/22 finanziamento per pulizia locali elezioni Giugno 2022 - rev.55
27/09/2022		E	3/11	38,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - ASSICURAZIONE ALUNNI A.S.2021/22 e CONTRIBUTO POF. A.S.2021/22 - REV.52
07/10/2022		E	2/3	399,96	Art.14 accordo di programma - finanziamento per pulizia locali Elezioni politiche settembre 2022
14/10/2022		E	2/3	5.919,64	Nota MIUR 46445 del 4/10/2022 prot.12004 - Funzionamento amm.vo/didattico settembre/dicembre 2022 - Accertamento 51
23/11/2022		E	2/3	199,11	FONDI RISTORI EDUCATIVI EX.L.18-2022 - rev. 67

Previsione definitiva € 61.394,80
 Somme impegnate € 37.877,39
 Pagato € 35.262,38
 Rimasto da pagare € 2.615,01 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 61.394,80
 Residua disponibilità finanz. € **23.517,41**

Attività-A02.23 -PNRR-Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici-Sito Web

Scheda finanziaria attivata per la gestione dello stanziamento proveniente dal PNRR, misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" e finalizzato al rinnovo e implementazione del sito web istituzionale secondo i dettami stabiliti dall'Amministrazione centrale.

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/08/2022		E	3/8	7.301,00	PNRR - Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - scuole - Sito web

Previsione definitiva € 7.301,00
 Somme impegnate € 3.660,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 3.660,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +



accertamenti assegnati € 7.301,00
 Residua disponibilità finanz. € 3.641,00

A03	FUNZIONAMENTO DIDATTICO
-----	-------------------------

Attività - A03.3 - Funzionamento didattico generale

In questo aggregato sono stati impegnati e integralmente liquidate le spese relative a materiale di cancelleria, parte consumifotocopiatori/ foto-stampatore, l'acquisto di carta, di cancelleria, per tutte le classi della primaria e della scuola dell'infanzia, il rinnovo annuale ed utilizzo del software registro elettronico, materiali e piccoli strumenti specialistici a supporto delle attività curriculari. Finanziamenti: avanzo di amministrazione, vincolato e non; dotazione ordinaria dello stato; contributi da privati.

Previsione iniziale € 22.682,21
 Variazioni in corso d'anno € 119,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/11/2022		E	2/3	119,57	Convenzione triennale prot.6079 del 13/04/2022 - contributo al 31/10/2022 - rev.63

Previsione definitiva € 22.801,78
 Somme impegnate € 10.170,84
 Pagato € 10.170,84
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 22.801,78
 Residua disponibilità finanz. € 12.630,94

Attività - A03.11 - PON FESR "SMART CLASS" AVVISO 4878/2020

Scheda finanziaria per la gestione dei Fondi PON FESR 4878 SMART CLASS - C.I.P.: 10.8.6A FESRPON-MA-2020-2 C.U.P. I7G20000580007 utilizzati per l'acquisto di tablet, materiale pubblicitario e spese di personale, come da progetto iniziale.

Il progetto è stato regolarmente concluso. La residua disponibilità finanziaria è stata radiata nel corso del corrente esercizio finanziario in quanto inesigibile (non spesa e non rendicontata).

Previsione iniziale € 607,65
 Variazioni in corso d'anno € -607,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2022		E	1/1	-607,65	Radiatione Smart Class importo inesigibile acc.19/2020 Delibera C.d.I n.71 del 19/12/2022

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



Attività A03.17- Reti locali cablate e wireless- Avviso 20480/2021 13.1.2A-FESRPON-MA-2021-154

In tale scheda è confluito il finanziamento vincolato dell'Unione europea relativo all'avviso 20480 FESRPON-MA-2021-154 sottoazione 13.1.1A per la realizzazione di reti locali, cablate e wireless nelle scuole. Il progetto presentato dall'Istituto è stato autorizzato con nota prot.A00DGEFID/0040055 del 14/10/2021 per un totale di € 64.572,57. L'attività negoziale si è fermata allo step dell'assunzione di obbligazioni giuridicamente vincolanti (determina dirigenziale con individuazione dell' assegnatario della fornitura) nel maggio 2022 ma i lavori sono slittati di pari passo alle proroghe concesse. Al momento l'inizio e la conclusione dei lavori sono previsti entro giugno 2023. La residua disponibilità finanziaria di € 64.249,76 confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato per la riprogrammazione.

Previsione iniziale	€	64.572,57
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	64.572,57
Somme impegnate	€	322,81
Pagato	€	322,81
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	64.572,57
Residua disponibilità finanz.	€	64.249,76

Attività - A03.18 - Digital Board - Avviso 28966/2021 - 13.1.2A-FESRPON-MA-2021-110

In tale scheda viene gestito il finanziamento vincolato dell'Unione europea relativo all'avviso n. 20480 FESRPON-MA-2021-110 sottoazione 13.1.2A Digital Board: dotazione di attrezzature per la trasformazione digitale della didattica e nell'organizzazione scolastica. Il progetto è stato autorizzato con nota ministeriale prot.A00DGEFID/0042550 del 02/11/2021 per un totale di € 65.663,21. Tutte le attività si sono regolarmente concluse entro l'esercizio finanziario 2022. Si attende il controllo ministeriale (e l'erogazione dell'eventuale saldo) prima di chiudere la scheda e procedere alla radiazione delle somme non utilizzate. La residua disponibilità finanziaria di 803,18 confluisce pertanto nell'avanzo vincolato e verrà riprogrammato nel nuovo esercizio finanziario.

Previsione iniziale	€	65.663,21
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	65.663,21
Somme impegnate	€	64.860,03
Pagato	€	64.860,03
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	65.663,21
Residua disponibilità finanz.	€	803,18

Attività - A03.19 - Spazi e strumenti digitali per le STEM Avviso prot.DGEFID 10812 13/5/21

In questa scheda finanziaria viene gestito il finanziamento vincolato relativo all'avviso pubblico n. 10812 del 13/05/2021 "Spazi e strumenti digitali per le STEM" nell'ambito del Piano Nazionale per la Scuola Digitale (PNSD). Il progetto è stato autorizzato con nota ministeriale prot. 43717 del 10/11/2021 per un totale di € 16.000,00. Il ministero ha anticipato subito il 50%, il resto a rendicontazione della spesa. L'istituto ha provveduto all'acquisto del materiale nel corso dell' e.f. 2021. Al momento non sono ancora state aperte le funzioni per la rendicontazione. La scheda, aperta nell' e.f. 2022 per la gestione del saldo vincolato del finanziamento, resterà attiva anche nel nuovo esercizio finanziario 2023 per la gestione e l'incasso del residuo passivo.



Previsione iniziale	€	8.009,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	8.009,00
Somme impegnate	€	8.009,00
Pagato	€	8.009,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.009,00
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Attività - A03.20 - Risorse ex art.58, comma 4, D.L. 73/2021

E' questo il secondo aggregato in cui è confluita la tranche del sopramenzionato finanziamento ex art. 58 comma 4 del DL 73/2021 riservata al funzionamento didattico. La quota residua di € 6.950,00, integrata con € 27,66 per una programmazione definitiva di € 6.977,66, è stata totalmente impegnata e spesa prevalentemente per l'acquisto di arredi e materiale specialistico per la scuola Infanzia.

Previsione iniziale	€	6.950,00
Variazioni in corso d'anno	€	27,66
Previsione definitiva	€	6.977,66
Somme impegnate	€	6.977,66
Pagato	€	6.977,66
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.977,66
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Attività- A03.22 PONFESR "EDUGREEN"-avv.50636/21 -1.13.3A-FESRPON-MA2022-53

Scheda finanziaria in cui è stato allocato e viene gestito il finanziamento vincolato dell'Unione europea relativo all'avviso n. 50636/2021. "Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" -codice identificativo progetto 13.1.13A-FESRPON-MA-2022-53. Il progetto è stato autorizzato con nota ministeriale prot. A00GABMI/0035942 del 24/05/2022 per un totale di € 25.000,00.

Le attività negoziali sono in corso e le spese per le forniture di beni e servizi sono state impegnate al 31/12/2022. La disponibilità residua di € 3.132,76 confluisce nell'avanzo vincolato per la riprogrammazione nell'e.f. 2023. La chiusura del progetto è attualmente fissata al 31 luglio 2023.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	25.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/09/2022		E	1/3	2.125,00	EDUGREEN AVVISO 50636/2021 - 13.1.3A FESRPON-MA-2022-53
14/09/2022		E	2/1	750,00	EDUGREEN AVVISO 50636/2021 - 13.1.3A FESRPON-MA-2022-53
14/09/2022		E	2/3	17.500,00	EDUGREEN AVVISO 50636/2021 - 13.1.3A FESRPON-MA-2022-53
14/09/2022		E	3/2	4.500,00	EDUGREEN AVVISO 50636/2021 - 13.1.3A FESRPON-MA-2022-53
14/09/2022		E	3/4	125,00	EDUGREEN AVVISO 50636/2021 - 13.1.3A FESRPON-MA-2022-53

Previsione definitiva	€	25.000,00
Somme impegnate	€	21.867,24



Pagato € 518,60
 Rimasto da pagare € 21.348,64 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 25.000,00
 Residua disponibilità finanz. € 3.132,76

Attività-A03.24 PONFESR "Ambienti didattici innovativi per la S.Infanzia – avv.38007/21

Scheda finanziaria in cui è stato allocato e viene gestito il finanziamento vincolato dell'Unione europea relativo all'avviso n. 38007/2021. "Ambienti didattici innovativi per la scuola Infanzia" -codice identificativo progetto: 13.1.5A-FESR PON-MA-2022-114. Il progetto è stato autorizzato con nota ministeriale prot. A00GABMI -72962 del 05/09/2022 per un totale di € 75.000,00.

Anche per questo progetto PON, attività negoziali in corso, spese impegnate al 31/12/2022 e chiusura del progetto fissata per il 31/07/2023. La disponibilità residua di € 7.500,00 confluisce nell'avanzo vincolato per la riprogrammazione nell'e.f. 2023.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 75.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
07/10/2022		E	1/4	4.125,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - FESR REACT EU - Avviso 38007 del 27/5/2022
07/10/2022		E	2/1	3.000,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - FESR REACT EU - Avviso 38007 del 27/5/2022
07/10/2022		E	2/3	67.500,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - FESR REACT EU - Avviso 38007 del 27/5/2022
07/10/2022		E	3/4	375,00	Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - FESR REACT EU - Avviso 38007 del 27/5/2022

Previsione definitiva € 75.000,00
 Somme impegnate € 67.500,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 67.500,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 75.000,00
 Residua disponibilità finanz. € 7.500,00

A05	VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO
------------	---

Attività - A05.5 - Viaggiando si impara

Scheda interamente dedicata alla gestione delle spese per le uscite didattiche ed i viaggi d'istruzione per tutti i tre ordinidi scuola come deliberati dal Collegio Docenti e dal Consiglio di Istituto. Le risorse stanziate provengono prevalentemente dai contributi delle partite di giro e da avanzo di amministrazione. A fronte di una programmazione definitiva di € 6.228,50 sono state impegnate e pagate risorse per € 4.641,00. La residua disponibilità finanziaria di € 1.587,50 confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Previsione iniziale € 1.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.228,50



Previsione definitiva	€	6.228,50
Somme impegnate	€	4.641,00
Pagato	€	4.641,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.228,50
Residua disponibilità finanz.	€	1.587,50

A06	ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO
------------	----------------------------------

Attività - A06.6 - Orientamento/Continuità "Io cresco e scelgo"

In questa scheda finanziaria che si prefigge obiettivi come: favorire la conoscenza del sé individuale e sociale, il discernimento personale delle attitudini e lo sviluppo delle capacità decisionali; valutare attitudini e competenze per orientare gli alunni e supportare gli alunni e le famiglie nella scelta scolastica per i figli, sono transitate spese per le attività di orientamento dei ragazzi. Le entrate inizialmente programmate con avanzo di amministrazione non vincolato sono poi state integrate da specifica assegnazione MIUR per 'Orientamento ai sensi del D.L. 104/2013' per una programmazione totale di € 917,21 ed una spesa, impegnata e liquidata, di € 437,69. La residua disponibilità di € 479,52 confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato (per € 417,21) e non.

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	417,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/10/2022		E	1/1	417,21	Risorse ex.art.8 DL104/2013 Percorsi di orientamento per gli studenti - Accertamento 52

Previsione definitiva	€	917,21
Somme impegnate	€	437,69
Pagato	€	437,69
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	917,21
Residua disponibilità finanz.	€	479,52

PROGETTI

P01	PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO TECNICO E
------------	---

Progetti - P01.6 - Ambientale

In questo capitolo sono imputate le spese per i progetti legati all'ambiente che possono essere sviluppati anche in collaborazione con operatori del territorio. Nell'e.f. 2022, a fronte di una programmazione di € 800,00 proveniente da avanzo non vincolato, sono state impegnate e spese risorse per € 675,71 prevalentemente per l'acquisto di materiale tecnico specialistico per la piantumazione e cura degli orti scolastici ed altri materiali



didattici legati al progetto "Il Giardino delle Scoperte". La residua disponibilità confluisce nell'avanzo non vincolato.

Previsione iniziale	€	860,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	860,00

Somme impegnate	€	675,71
Pagato	€	675,71
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	860,00
Residua disponibilità finanz.	€	184,29

Progetti - P01.9 - Ed.Scientifica - Il pensiero logico computazionale e la robotica laboratoriale

Progetto che si prefigge di portare gli studenti a coltivare capacità di osservazione, curiosità, attenzione rispetto della realtà naturale, capacità di problem solving, capacità di esplorazione dei fenomeni con un approccio scientifico.

Nel capitolo, finanziato con avanzo di amministrazione non vincolato, a fronte di una programmazione di € 3.210,00 sono state impegnate e spese risorse per € 1.280,82 per l'acquisto di materiali didattici relativi ai progetti. La disponibilità residua di € 1.929,18 è confluita nell'avanzo non vincolato.

Previsione iniziale	€	3.210,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	3.210,00
Somme impegnate	€	1.280,82
Pagato	€	1.280,82
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.210,00
Residua disponibilità finanz.	€	1.929,18

P02

PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

Progetti - P02.10 - Accoglienza/Continuità

Accoglienza

Il progetto ha favorito la conoscenza del contesto scolastico del Progetto dell'offerta Formativa e dei ruoli educativi. Le attività svolte hanno favorito negli alunni e nelle famiglie atteggiamenti di condivisione, aiuto reciproco e cooperazione

Continuità

In questa scheda finanziaria sono state imputate le spese per la realizzazione della festa della continuità. Finanziata con avanzo di Amministrazione non vincolato.

Obiettivi del progetto continuità:

- ridurre il disagio nel passaggio all'ordine di scuola superiore.
- far conoscere il nuovo ambiente scolastico e la sua organizzazione.
- favorire l'integrazione degli alunni in ciascun ordine di Scuola.
- realizzare il raccordo programmatico tra i tre ordini di scuola.
- favorire la continuità del percorso formativo, utilizzando attività e linguaggi diversificati, coordinando gli interventi didattici, metodologici e valutativi.



-rafforzare la fiducia, l'autostima e la disponibilità alla cooperazione.

Le voci di spesa si riferiscono al materiale occorrente alla realizzazione delle feste dell'accoglienza e della continuità".

A fronte

di una programmazione di € 2.650,00 sono state impegnate e spese risorse per € 2.138,30. La disponibilità residua di € 511,70 è confluita nell'avanzo non vincolato.

Previsione iniziale	€	2.650,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.650,00
Somme impegnate	€	2.138,30
Pagato	€	2.138,30
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.650,00
Residua disponibilità finanz.	€	511,70

Progetti - P02.12 - Inclusione

In questa scheda finanziaria le risorse, provenienti da avanzo e da finanziamento vincolato dell'ente Locale, per un totale di € 5.345,89, sono state utilizzate per € 5.069,77 principalmente per materiali e strumenti didattici specifici per la realizzazione di tutte quelle attività previste nel PTOF e volte, nel rispetto delle singole specificità, a:

- favorire la crescita di ognuno, la socializzazione e l'acquisizione delle abilità e delle competenze di base
- promuovere una vita di relazione più ricca e serena attraverso la motivazione di ciascun alunno a comunicare con vari linguaggi, di supporto a quello verbale; favorendo così il successo formativo.

La disponibilità residua confluisce nell'avanzo non vincolato.

Previsione iniziale	€	300,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.045,89

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/05/2022		E	2/3	5.045,89	ART.3 ACCORDO DI PROGRAMMA A.S.2021/22 - SOSTEGNO AI DIVERSAMENTE ABILI - nota comune prot.3113 del 18/02/2022

Previsione definitiva	€	5.345,89
Somme impegnate	€	5.069,77
Pagato	€	5.069,77
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.345,89
Residua disponibilità finanz.	€	276,12

Progetti - P02.13 - Educazione alla cittadinanza

Scheda finanziaria attivata per la gestione delle risorse riservate all'educazione civica con specifico riferimento agli obiettivi

definiti nel curriculum verticale di Educazione Civica in relazione ai tre nuclei tematici:

- Costituzione, diritto, legalità e solidarietà



- Sviluppo sostenibile, educazione ambientale, conoscenza e tutela del patrimonio e del territorio
- Cittadinanza digitale

Nel corso dell'esercizio finanziario non è stata attivata alcuna iniziativa a carattere oneroso, pertanto la residua disponibilità finanziaria confluisce nell'avanzo non vincolato.

Previsione iniziale	€	100,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	100,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	100,00
Residua disponibilità finanz.	€	100,00

Progetti - P02.14 - Progetto Lettura e laboratorio filosofico

La scheda è stata finanziata con avanzo di amministrazione non vincolato a cui si sono successivamente aggiunte risorse per € 2.071,50 da contributi privati per un totale programmato di € 6.031,50. Le voci di spesa, per un totale di € 4.793,78, hanno riguardato gli acquisti di libri di narrativa per ragazzi e di riviste specializzate così come i compensi per esperti esterni oltre ad attività di ascolto e interazione con gli autori.

Gli obiettivi dichiarati del progetto:

- sviluppare atteggiamento affettivo e positivo verso il libro (cura e rispetto del libro);
- sviluppare capacità di ascolto di acquisizione e/o potenziamento della capacità narrativa.
- promuovere l'espressività, l'ascolto, la capacità di rielaborazione delle storie.;
- sviluppare la capacità di riconoscere gli elementi fondamentali di una storia (ambienti, personaggi.).
- sviluppare la padronanza del linguaggio per esprimersi e comunicare;
- migliorare le competenze fonologiche e lessicali, per intervenire adeguatamente nelle conversazioni di gruppo;
- favorire l'espressione di sentimenti e vissuti attraverso la drammatizzazione e le rappresentazioni grafico-pittorico- plastiche, favorendo l'uso di linguaggi diversi, e utilizzando le informazioni del testo per arricchire il proprio mondo di esperienze e conoscenze.
- affinare la sensibilità estetica e il senso critico;
- promuovere l'uso attivo delle biblioteche, usando consapevolmente la biblioteca e conoscendone il regolamento interno.

La residua disponibilità finanziaria di € 1.237,72 è confluita nell'avanzo non vincolato.

Previsione iniziale	€	3.960,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.071,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2022		E	2/1	1.221,00	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 - CONT. TI RACCONTO UNA STORIA REV. 12 e 17
28/06/2022		E	3/2	850,50	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 - CONT. LA BALLATA DEI GUSCI INFRANTI - REV.13 e 32

Previsione definitiva	€	6.031,50
Somme impegnate	€	4.793,78
Pagato	€	4.793,78
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6.031,50
Residua disponibilità finanz.	€	1.237,72



Progetti - P02.18 - Promozione dell'agio

Promozione dell'agio

In questo capitolo confluiscono, le voci di costo relative alla realizzazione delle attività volte a promuovere nell'alunno il raggiungimento di un equilibrio tra sé e l'ambiente che lo circonda per conquistare autonomia, competenze e maturazione della propria identità.

Le aree di intervento sono:

- ✓ Asse affettivo relazionale (rapporto alunno – alunno, alunno – adulto, alunno -ambiente)
- ✓ Asse cognitivo
- ✓ Asse dell'apprendimento

Attraverso l'attivazione di uno sportello di ascolto per docenti e genitori e la realizzazione di una serie di interventi nelle classi sono state osservate le dinamiche relazionali per favorire negli alunni la conoscenza degli strumenti per una che consenta loro una comunicazione efficace, la capacità di autoregolarsi e l'abilità di comprendere i bisogni altrui.

A fronte di una programmazione definitiva di € 10.423,76 costituita prevalentemente da fondi vincolati provenienti dallo stato e dal Comune per la promozione dell'agio, sono state impegnate e spese risorse rispettivamente pari ad € 10.158,02 e € 7.678,02 per la contrattualizzazione di un professionista psicologo e per l'attivazione di un corso di formazione certificato per la prevenzione ed il contrasto del cyberbullismo.

La residua disponibilità finanziaria di € 265,74 è confluita nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Previsione iniziale € 300,00
 Variazioni in corso d'anno € 10.123,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/05/2022		E	3/2	3.782,07	ART.4 ACCORDO DI PROGRAMMA A.S.2021/22 - INTERVENTI PER IL DISAGIO - nota comune prot.3113 del 18/02/2022
29/06/2022		E	3/1	2.467,85	Supporto psicologico per studenti ucraini esuli - nota prot.3946 del 8/3/2022 - rev.21
27/07/2022		E	3/2	3.873,84	Contributo progetto contrasto Cyberbullismo - rev.42

Previsione definitiva € 10.423,76
 Somme impegnate € 10.158,02
 Pagato € 7.678,02
 Rimasto da pagare € 2.480,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 10.423,76
 Residua disponibilità finanz. € 265,74

Progetti - P02.19 - Arte e Immagine

In questo capitolo sono supportate le attività artistico espressive attraverso l'acquisto di materiali di facile consumo, strumenti e attrezzature per i laboratori di arte, disegno, mosaico, per tutti gli ordini di scuola.

Obiettivi: saper esprimere la propria creatività e le proprie emozioni attraverso il linguaggio verbale e non; saper interagire e cooperare nel piccolo gruppo per fini comuni; saper utilizzare in modo creativo varie tecniche e modalità espressive; saper scegliere con cura materiali e strumenti in relazione al progetto da realizzare e scoprire l'esistenza di più linguaggi per esprimersi (corporeo, canoro, iconico, musicale).

La programmazione iniziale di € 1.300,00 (proveniente da avanzo non vincolato) è stata successivamente implementata con la somma di € 752,00 (contributi da famiglie vincolati) per un totale di € 2.052,00. La spesa pari ad € 752,00 è relativa alla partita di giro dei versamenti delle famiglie per l'attivazione del progetto Arte del Mosaico a Scuola. La residua disponibilità finanziaria di € 1.300,00 riconfluisce nell'avanzo di amministrazione non vincolato.



Previsione iniziale € 1.300,00
 Variazioni in corso d'anno € 752,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2022		E	3/1	752,00	PRELIEVO DA C/C/ POSTALE N.001009478700 - CONT. ARTE DEL MOSAICO - REV.11 e 16

Previsione definitiva € 2.052,00
 Somme impegnate € 752,00
 Pagato € 752,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.052,00
 Residua disponibilità finanz. € 1.300,00

Progetti - P02.20 - Integrazione alunni stranieri

Integrazione alunni stranieri –

La scheda raccoglie le voci di spesa per le attività del laboratorio linguistico L2 – potenziamento della lingua italiana per stranieri rappresentate dal compenso per il facilitatore linguistico, per materiali didattici specifici e di materiale facile consumo.

Finanziata con avanzo di amministrazione e fondi vincolati dell'ente

locale. Gli obiettivi raggiunti:

accoglienza: diminuzione del disagio nella fase di primo inserimento - favorito il "contatto" con i coetanei, semplificando la conoscenza di ambienti, persone, funzioni, vicine all'esperienza quotidiana.

integrazione: comprensione di messaggi brevi e contestualizzati; capacità di esprimere i propri bisogni, dialogo tra coetanei e con gli adulti l'apprendimento di L2 in modo naturale e spontaneo, progressiva e maggiore integrazione nella "normale" attività di classe; coinvolgimento delle famiglie immigrate in attività extracurricolari per permettere un'integrazione serena, promuovendo il pluralismo culturale.

La programmazione definitiva di € 6.129,00 è stata utilizzata per 2.568,06 per materiale tecnico specialistico e prestazioni professionali legate al progetto. La residua disponibilità finanziaria di € 3.560,94 confluisce nell'avanzo.

Previsione iniziale € 1.450,00
 Variazioni in corso d'anno € 4.679,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/06/2022		E	2/3	4.679,00	art.5 Accordo di Programma progetto Alfabeti di Babele a.s.2021/22 - Nota Ugo Bassi prot.7345 del 9/5/2022

Previsione definitiva € 6.129,00
 Somme impegnate € 2.568,06
 Pagato € 2.568,06
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 6.129,00
 Residua disponibilità finanz. € 3.560,94

Firmato digitalmente da EDOARDO IACUCCI

MCIC83500T - A7C46D6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004271 - 06/04/2023 - VI.3 - U



Progetti - P02.30 - 10.1.1A Progetti Apprendimento e Socialità - Avviso 9707/21 -

In tale scheda viene gestito il finanziamento vincolato dell'Unione Europea relativo all'avviso PON/FSE n. 9707/21 "Apprendimento e socialità" relativamente al sottoprogetto 10.1.1A FSEPON-MA-2021-2 "Interventi per il successo scolastico degli studenti". Detto progetto è stato autorizzato con nota ministeriale n. AOODGEFID-17662 del 07/06/2021 per un importo di 15.246,00. Le attività sono state regolarmente concluse e rendicontate entro il 31 agosto 2022. Si attende l'erogazione del saldo prima di chiudere la scheda e procedere alla radiazione delle somme non utilizzate. La residua disponibilità finanziaria di 8.518,88 confluisce pertanto nell'avanzo vincolato e verrà riprogrammato nel nuovo esercizio finanziario.

Previsione iniziale	€	15.246,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	15.246,00
Somme impegnate	€	6.727,12
Pagato	€	6.727,12
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	15.246,00
Residua disponibilità finanz.	€	8.518,88

Progetti - P02.31 - 10.2.2A Progetti di apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021

In tale scheda viene gestito il finanziamento vincolato dell'Unione Europea relativo all'avviso PON/FSE n. 9707 "Apprendimento e socialità" relativamente al sottoprogetto 10.2.2A FSEPON-MA-2021-2 "Competenze di base". Detto progetto è stato autorizzato con nota ministeriale n. AOODGEFID-17662 del 07/06/2021 per un importo di 81.312,00. Le attività sono state regolarmente concluse e rendicontate entro il 31 agosto 2022. Si attende l'erogazione del saldo prima di chiudere la scheda e procedere alla radiazione delle somme non utilizzate. La residua disponibilità finanziaria di 32.703,18 confluisce pertanto nell'avanzo vincolato e verrà riprogrammato nel nuovo esercizio finanziario.

Previsione iniziale	€	81.312,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	81.312,00
Somme impegnate	€	48.608,82
Pagato	€	48.608,82
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	81.312,00
Residua disponibilità finanz.	€	32.703,18

P03**PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI**

Progetti - P03.23 - Lingue straniere

Finanziato da avanzo di amministrazione e contributi da privati, questo capitolo raccoglie le voci di spesa relative alle progettualità volte alla promozione dell'apprendimento delle lingue straniere. Sono previsti compensi per gli esperti madrelingua, spese per facile consumo e tasse di iscrizione all'esame per il conseguimento delle



certificazioni linguistiche.

Attraverso moduli curriculari ed extracurriculari, anche con il supporto di esperti esterni, gli allievi hanno potuto: infanzia

- ✓ aprirsi a nuove culture diverse dalla propria;
- ✓ conoscenza di semplici parole in lingua inglese (numeri, colori, parti del corpo, famiglia,);

primaria- secondaria I grado

- ✓ sviluppare capacità di ascolto e comprensione dei messaggi;
- ✓ sviluppare la produzione di messaggi in un lessico gradualmente più ampio potenziando la capacità di comunicazione quotidiana nella lingua orale e scritta;
- ✓ rafforzare la conoscenza e l'uso delle principali strutture e funzioni linguistiche, promuovendo la consapevolezza del proprio livello di conoscenza della lingua (straniera);
- ✓ Conseguire la Certificazione Trinity – KET.

Previsione iniziale € 7.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.040,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2022		E	6/2	2.040,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - TASSA ESAME KET A.S.2021/22 - REV. 18

Previsione definitiva € 9.040,00
 Somme impegnate € 6.180,23
 Pagato € 5.256,23
 Rimasto da pagare € 924,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 9.040,00
 Residua disponibilità finanz. € 2.859,77

P04	PROGETTI PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE
------------	--

Progetti - P04.24 - ex AU. MI. RE

Attività di formazione e ricerca associata a procedure e strumenti relativi ai temi della Autovalutazione, del Miglioramento del Bilancio Sociale ed al Sistema Nazionale di Valutazione (SNV) come previsto da dpr 80/2013, messe in atto dalla Rete AU.MI.RE. composta da n. 137 scuole associate, di cui l'Istituto è stato sede di coordinamento regionale nonché scuola capofila per la gestione delle attività. L'attività è stata sospesa dal 2020 e la programmazione di € 2.933,51 proveniente da avanzo vincolato è rimasta inutilizzata nel corso dell'e.f. 2022. La somma confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione.

Previsione iniziale € 2.933,51
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 2.933,51
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 2.933,51
 Residua disponibilità finanz. € 2.933,51



Progetti - P04.25 - Formazione del personale

In questa scheda, oltre all'importo programmato di € 5.750,00 proveniente da avanzo non vincolato, sono confluiti i fondi della formazione e aggiornamento del personale previsto e coordinato dalla scuola capofila dell'Ambito A0007 - MC per l' a.s. 2020/21 ed i contributi delle Università per le attività di tutoraggio ai tirocinanti per una totale disponibile di € 8.852,84. Nell'e.f. 2022 sono state svolte diverse attività di formazione svolto da personale in possesso di adeguati titoli e dalla rete di Formazione ATA guidata dall'IC Caselette di Torino alla quale la scuola ha aderito. Le spese impegnate e liquidate ammontano a € 2.339,09. La residua disponibilità finanz. di € 6.513,75 confluisce nell'avanzo vincolato e non.

Previsione iniziale € 5.750,60
 Variazioni in corso d'anno € 3.102,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/02/2022		E	1/2	709,24	Saldo formazione docenti neoassunti a.s. 2011/12 - REV.5
29/06/2022		E	3/5	1.524,50	Saldo 50% Formazione docenti attività deliberate autonomamente Ambito 007 a.s.2020/21- scuola capofila Liceo classico G.Leopardi Macerata - REV. 37
29/06/2022		E	3/5	618,50	ACCONTO 50% Formazione docenti attività deliberate autonomamente Ambito 007 a.s.2021/22- scuola capofila Liceo classico G.Leopardi Macerata - REV. 38
05/12/2022		E	1/1	250,00	Contributo tirocinio TFA sostegno - REV.69

Previsione definitiva € 8.852,84
 Somme impegnate € 2.339,09
 Pagato € 2.339,09
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 8.852,84
 Residua disponibilità finanz. € 6.513,75

Progetti - P04.27 - PNSD art.28

Scheda in cui vengono gestiti i fondi vincolati del PNSD Piano Nazionale Scuola Digitale art.#28 da destinare all'animatore digitale. Partendo da una programmazione con risorse disponibili per l'a.s. 2021/2022, poi liquidate nel corso dell'esercizio finanziario, si sono poi aggiunte le risorse del PNRR-Didattica digitale/animatore digitale che per l'a.s. 2022/2023 ha assegnato la somma di € 1.000,00. Quest'ultima risorsa costituisce la residua disponibilità finanziaria che confluirà dunque nell'avanzo vincolato per la riprogrammazione nel nuovo esercizio.

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/12/2022		E	1/1	1.000,00	Innovazione Digitale e didattica laboratoriale 2022 - rev.70

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 1.000,00
 Pagato € 1.000,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +

Firmato digitalmente da EDOARDO IACUCCI



accertamenti assegnati € 2.000,00
 Residua disponibilità finanz. € 1.000,00

Progetti - P04.33 - Risorse ex art.58, comma 4, D.L.73/2021

Terzo ed ultimo aggregato in cui è confluita la tranche del sopramenzionato finanziamento ex art. 58 comma 4 del DL 73/2021 riservata alla formazione. La quota stanziata ammonta ad € 3.000,00 che nel corso dell'esercizio è stata impegnata e liquidata per € 2.999,99 a fronte di spese per prestazioni professionali da parte di formatori e materiale di cancelleria.

Previsione iniziale € 3.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.000,00
 Somme impegnate € 2.999,99
 Pagato € 2.999,99
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.000,00
 Residua disponibilità finanz. € 0,01

Progetti - P04.34 - Osservazioni Invalsi a.s. 2021/22

Scheda finanziaria aperta per la gestione dei fondi assegnati all'Istituto dall'USR Marche - a fronte della Convenzione prot.13301 del 29/12/21 - per la retribuzione degli Osservatori Invalsi della Regione Marche nell' a.s.2021/22. La disponibilità residua di € 2.000,00 confluisce nell'avanzo di amministrazione.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 43.649,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/08/2022		E	1/1	40.450,00	Convenzione invalsi prot.13301 del 29/12/2021 - Finanziamento per operazioni amministrativo/contabili attività osservatori esterni prove invalsi a.s.21/22 - REV.46
05/08/2022		E	1/2	1.199,00	Convenzione invalsi prot.13301 del 29/12/2021 - Finanziamento per operazioni amministrativo/contabili attività osservatori esterni prove invalsi a.s.21/22 - REV.46
05/08/2022		E	2/1	2.000,00	Convenzione invalsi prot.13301 del 29/12/2021 - Finanziamento per operazioni amministrativo/contabili attività osservatori esterni prove invalsi a.s.21/22 - REV.46

Previsione definitiva € 43.649,00
 Somme impegnate € 41.649,00
 Pagato € 41.649,00
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +



accertamenti assegnati € 43.649,00
 Residua disponibilità finanz. € 2.000,00

P05**PROGETTI PER GARE E CONCORSI****Progetti - P05.26 - Educazione fisica**

Il progetto mira ad offrire a tutti gli studenti la possibilità di:

- vivere la propria corporeità e percepirne il potenziale comunicativo ed espressivo,
- acquisire consapevolezza del sé attraverso la percezione del proprio corpo e la padronanza degli schemi motori e posturali;
- acquisire la consapevolezza delle proprie competenze motorie e sportive (punti di forza e limiti)
- valorizzare il gioco e lo sport come spazio privilegiato di comunicazione, di apprendimento, di socializzazione e di integrazione;
- acquisire stili corretti di vita, facendo comprendere all'interno delle varie occasioni di gioco e di sport (fair play), il valore delle regole e l'importanza di rispettarle.
- acquisire un corretto "atteggiamento competitivo" ed una cultura sportiva personale, valorizzando le attitudini dell'allievo.

La programmazione definitiva comprende, oltre allo stanziamento iniziale di € 2.400,00 proveniente da avanzo non vincolato, anche le partite di giro dei contributi delle famiglie per l'attivazione del progetto Vela. A fronte di una disponibilità totale di € 3.588,00, sono stati impegnati e spesi € 1.509,78 per lezioni teorico pratiche di vela ed acquisto di materiale tecnico specialistico. La disponibilità finanziaria residua confluisce nell'avanzo di amministrazione non vincolato.

Previsione iniziale € 2.400,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.188,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2022		E	3/2	1.188,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE N.001009478700 - CONTRIBUTO PROGETTO VELA CHE PASSIONE - REV. 19

Previsione definitiva € 3.588,00
 Somme impegnate € 1.509,78
 Pagato € 1.509,78
 Rimasto da pagare € 0,00
 Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 3.588,00
 Residua disponibilità finanz. € 2.078,22

Firmato digitalmente da EDOARDO IACUCCI



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio € 169.214,03

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza € 166.410,19

b) in conto residui € 122.680,50

Totale € 289.090,69

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza € 324.371,34

d) in conto residui € 6.394,00

Totale € 330.765,34

Fondo di cassa a fine esercizio

€ 127.539,38

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi € 230.042,99

- Residui passivi € 100.234,60

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio

€ 257.347,77

Firmato digitalmente da EDOARDO IACUCCI

MCIC83500T - A7C46D6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0004271 - 06/04/2023 - VI.3 - U



STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	147.766,87	27.261,64	175.028,51
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	147.766,87	27.261,64	175.028,51
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	241.351,14	-11.308,15	230.042,99
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	169.359,03	-41.703,15	127.655,88
Totale disponibilità	410.710,17	-53.011,30	357.698,87
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	558.477,04	-25.749,66	532.727,38
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	8.100,95	92.133,65	100.234,60
Totale Debiti	8.100,95	92.133,65	100.234,60
Consistenza patrimoniale	550.376,09	-117.883,31	432.492,78
TOTALE PASSIVO	558.477,04	-25.749,66	532.727,38

Firmato digitalmente da EDOARDO IACUCCI



SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	241.351,14	-607,65	240.743,49	122.680,50	118.062,99	111.980,00	230.042,99
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	8.100,95	0,00	8.100,95	6.394,00	1.706,95	98.527,65	100.234,60

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) e 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 riportando 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	95.135,83	22,50%
02	Acquisto di beni di consumo	223.456,52	52,84%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	82.324,75	19,47%
04	Acquisto di beni d'investimento	13.681,20	3,24%
05	Altre spese	3.200,05	0,76%
06	Imposte e tasse	2.040,00	0,48%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	3.060,64	0,72%
	Totale generale	422.898,99	100%



MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 1 del 01/02/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 56 del 06/10/2022.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione e del Merito.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{38.180,68}{278.390,19} = 0,14$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{240.209,51}{278.390,19} = 0,86$$

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.



Totale accertamenti	278.390,19		
Previsione definitiva (escluso avanzo)	=	278.390,19	= 1,00

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	111.980,00		
Totale accertamenti	=	278.390,19	= 0,40

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	122.680,50		
Residui attivi	=	240.743,49	= 0,51

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.

Totale residui attivi a fine anno	230.042,99		
Totale accertamenti + Residui attivi	=	519.133,68	= 0,44

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

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

Impegni Attività	284.448,50		
Totale Impegni	=	422.898,99	= 0,67

**INDICE SPESE PROGETTI**

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{138.450,49}{422.898,99} = 0,33$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{98.527,65}{422.898,99} = 0,23$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{6.394,00}{8.100,95} = 0,79$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{100.234,60}{430.999,94} = 0,23$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{422.898,99}{541} = 781,70$$

Firmato digitalmente da EDOARDO IACUCCI



CONCLUSIONI

Il Fondo di riserva di € 1.000,00 calcolato sulla dotazione ordinaria dell' Aggr.to A01 - Funzionamento Amministrativo Generale del Programma Annuale 2021, risulta non essere stato utilizzato al termine dello stesso esercizio finanziario. La stessasomma confluirà dunque nell' avanzo di amministrazione.

A corredo di quanto sopra si dichiara che :

1. le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere;
4. alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario (Tesoreria) e un solo conto corrente postale;
5. non ci sono state gestioni fuori bilancio nel corso dell'esercizio finanziario;
6. la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy col supporto del Responsabile Protezione Dati (RPD) e come disposto dalla vigente normativa europea (GDPR 2016/679);
7. le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
8. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
9. Le misure minime di sicurezza sono state messe in atto col supporto del Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione (RSPP) ed osservate secondo quanto previsto dal Testo Unico sulla sicurezza n. 81 del 9 aprile 2008.

Quanto sopra premesso, Il Conto Consuntivo per l'e.f. 2022, corredato della presente relazione, si propone:

- al Collegio dei Revisori per il Parere di regolarità contabile e finanziaria
- Al Consiglio d'Istituto per l'approvazione.

IL DIRETTORE S.G.A.

Anna Maria Testella

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof. Edoardo Iacucci

Firmato digitalmente da EDOARDO IACUCCI