



## **Ministero dell'Istruzione e del Merito**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE

LICEO CLASSICO G. LEOPARDI RECANATI

P.ZZA B.GIGLI, 2

62019 RECANATI (MC)

Codice Fiscale: 82001110434 Codice Meccanografico: MCPC09000R

## **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022**

### **INDICE**

- <i>Introduzione</i>	<i>pg.2</i>
- <i>Personale in organico:</i>	<i>pg.3</i>
- <i>Dati contabili</i>	<i>pg.4</i>
- <i>Riepilogo entrate</i>	<i>pg.4</i>
- <i>Analisi delle entrate</i>	<i>pg.5</i>
- <i>Riepilogo delle spese</i>	<i>pg.10</i>
- <i>Analisi delle spese</i>	<i>pg.11</i>
- <i>Situazione amministrativa</i>	<i>pg.21</i>
- <i>Stato patrimoniale</i>	<i>pg.22</i>
- <i>Situazione dei residui</i>	<i>pg.22</i>
- <i>Riepilogo spese</i>	<i>pg.23</i>
- <i>Minute spese</i>	<i>pg.23</i>
- <i>Indici di bilancio</i>	<i>pg.23</i>
- <i>Conclusioni</i>	<i>pg.25</i>



## Ministero dell'Istruzione e del Merito

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE

LICEO CLASSICO G. LEOPARDI RECANATI

P.ZZA B.GIGLI, 2

62019 RECANATI (MC)

Codice Fiscale: 82001110434 Codice Meccanografico: MCPC09000R

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

### Introduzione:

Il conto consuntivo per l'anno 2022 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2022 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2022 approvato dal Consiglio d'Istituto il 26/05/2022 con provvedimento n. 3 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

### Dati Generali Scuola Secondaria di II Grado - Data di riferimento: 15 marzo

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

N. indirizzi/percorsi liceali presenti: ..6.....

N. classi articolate: ...0.....

Classi/Sezioni			Alunni Iscritti		Alunni frequentanti								
Numeri classi corsi diurni (a)	Numeri classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)	
Prime	12	0	12	329	0	325	0	325	1	-4	0	27,08	0
Second e	11	0	11	261	0	257	0	257	1	-4	0	23,36	0
Terze	14	0	14	320	0	313	0	313	0	-7	0	23,36	0
Quarte	11	0	11	255	0	253	0	253	3	-2	0	23,00	0
Quinte	11	0	11	236	0	236	0	236	1	0	0	21,45	0
Totale	59	0	59	1401	0	1384	0	1384	6	-17	0		

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

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	98
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	10
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	4
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>131</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	<b>NUMERO</b>
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	7
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	5
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	3
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
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 al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	10
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>34</b>

Si rilevano, altresì, n. 00. unità di personale estraneo all'amministrazione che espleta il servizio di pulizia degli spazi e dei locali ivi compreso quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65

### RIEPILOGO DATI CONTABILI

<b>Entrate</b>	<b>Importo</b>	<b>Uscite</b>	<b>Importo</b>	<b>Entrate – Uscite</b>
Programmazione definitiva	1.032.236,33	Programmazione definitiva	1.003.749,62	Disp. fin. da programmare 28.486,71
Accertamenti	583.177,40	Impegni	677.881,83	Avanzo/Disavanzo di competenza -94.704,43
competenza Riscossioni residui	552.192,84 47.742,10	competenza Pagamenti residui	648.227,16 29.702,55	Saldo di cassa corrente (a) -77.994,77
Somme rimaste da riscuotere	30.984,56	Somme rimaste da pagare	29.654,67	Residui dell'anno attivi/passivi 1.329,89
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	46.486,71	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	77.471,27	Totale residui passivi	29.654,67	Sbilancio residui (b) 47.816,60
			Saldo cassa iniziale (c)	384.532,67
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c) 354.354,50

### CONTO FINANZIARIO 2022

#### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme accertate (b)</b>	<b>Disponibilità (b/a) *</b>
Avanzo di amministrazione presunto	449.058,93	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	86.091,75	86.091,75	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	89.946,89	89.946,89	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	30.000,00	30.000,00	100,00%
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	48.957,77	48.957,77	100,00%
Contributi da privati	328.180,98	328.180,98	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	0,01	0,01	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>1.032.236,33</b>	<b>583.177,40</b>	
Disavanzo di competenza		94.704,43	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>677.881,83</b>	

(\*) 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.

## 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	€	159.179,63
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	159.179,63
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

#### 01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	289.879,30
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	289.879,30
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

### [02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

#### 02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	86.091,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/01/2022	1	E	86.091,75	assunzione a bilancio PON FESR DIGITAL BOARD- AVVISO 28966/2021

Previsione definitiva	€	86.091,75
Somme accertate	€	86.091,75
Riscosso	€	75.250,82
Rimaste da riscuotere	€	10.840,93

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) PON FESR 2021- DIGITAL BOARD € 86.091,75
Annotazioni:

### [03 - Finanziamenti dallo Stato]

#### 03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	26.703,45
Variazioni in corso d'anno	€	13.819,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2022	16	E	8.014,19	VARIAZIONE IN ENTRATA per finanziamento FUNZIONAMENTO amm./did. 2022 sett-dic.
23/11/2022	17	E	5.084,42	FINANZIAMENTO PCTO sett.- dic. 2022
29/12/2022	39	E	720,86	variazione in entrata integrazione funzionamento amministrativo

Previsione definitiva € 40.522,92

Somme accertate € 40.522,92

Riscosso € 38.166,29

Rimaste da riscuotere € 2.356,63 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO € 23.998,38 - 02) REVISORI DEI CONTI € 2.356,63 - 03)

P.C.T.O. € 14.167,91

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 49.423,97

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2022	6	E	3.197,98	maggiori entrate per supp.psic. Art.1 c. 697- L.234/2021
13/10/2022	14	E	25.410,00	VARIAZIONE ENTRATA PON-POC FSE SOCIALITA' APPRENDIMENTI ACCOGLIENZA
23/11/2022	18	E	5.487,88	FINANZIAMENTO ART.36 C.2 DL 21.03.2022- per pulizie straordinarie
23/11/2022	19	E	1.527,72	FINANZIAMENTO A.S. 2022.23- ORIENTAMENTO IN USCITA DL 104/2013 art.8
23/11/2022	20	E	4.239,77	FINANZIAMENTO DL 4/22 ART.19 C.1-2 FORNITURA MASCHERINE
24/11/2022	26	E	876,00	finanziamento valorizzazione delle eccellenze a.s.2021-22 in A3
24/11/2022	27	E	224,71	FINANZIAMENTO FONDI RISTORI EDUCATIVI in A3
16/12/2022	28	E	7.459,91	Finanziamenti non previsti in A02 per DL115/2022 ART.39 BIS; AULE CONCORSO DD 498-499 aprile 2021; contributo colazioni pizza
19/12/2022	31	E	1.000,00	variazioni in entrata in P9-A3- P6-P8- P3- A5

Previsione definitiva € 49.423,97

Somme accertate € 49.423,97

Riscosso € 31.636,97

Rimaste da riscuotere € 17.787,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

02) PULIZIA STRAORDINARIA- DL18/2020 € 5.487,88 - 03) FINANZIAMENTO VALORIZZAZIONE DELLE ECCELLENZE € 876,00 - 04) ORIENTAMENTO € 1.527,72 - 08) RISORSE ART.39-BIS DL 115/22 € 5.379,91 - 12) PIANO #28- ANIMATORI DIGITALI € 1.000,00 - 17) Art.1, c.697 L.234/2021- supp.psic. € 3.197,98 - 18) D.L.4/2022 ex art.19 c.1 e 2 fornitura mascherine € 4.239,77 - 19) POC- competenze e ambienti per l'apprendimento € 25.410,00 - 20) FONDI RISTORI EDUCATIVI L.18-2022 art.5 bis € 224,71 - 21) CONCORSO AULE DD 498-499 del 21/04/2020 € 2.080,00

Annotazioni:

### [04 - Finanziamenti dalla Regione]

#### 04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/06/2022	8	E	30.000,00	VARIAZIONE IN ENTRATA - POR FSE MARCHE SANIFICATORI 2021-22

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

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 03) POR MARCHE SANIFICATORI 21-22 DGR 497/2021-DDPF761 € 30.000,00
<i>Annotazioni:</i>

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

### 05 / 02 – Provincia vincolati

*Previsione iniziale*      €      30.000,00  
*Variazioni in corso d'anno*      €      16.658,27

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2022	7	E	16.658,27	Maggiori entrate in A1 per manutenzione Beni Immobili e Utenze e Canoni e in P2 per Laboratorio di Lettura.

*Previsione definitiva*      €      46.658,27  
*Somme accertate*      €      46.658,27  
*Riscosso*      €      46.658,27  
*Rimaste da riscuotere*      €      0,00      (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 01) MANUTENZIONE BENI IMMOBILI € 12.427,97 - 02) FINANZIAMENTO UTENZE € 34.230,30
<i>Annotazioni:</i>

### 05 / 04 – Comune vincolati

*Previsione iniziale*      €      0,00  
*Variazioni in corso d'anno*      €      300,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2022	7	E	300,00	Maggiori entrate in A1 per manutenzione Beni Immobili e Utenze e Canoni e in P2 per Laboratorio di Lettura.

*Previsione definitiva*      €      300,00  
*Somme accertate*      €      300,00  
*Riscosso*      €      300,00  
*Rimaste da riscuotere*      €      0,00      (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

<i>Previsione definitiva delle sottovoci:</i> 02) LABORATORIO DI LETTURA € 300,00
<i>Annotazioni:</i>

## 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 1.398,50  
 Variazioni in corso d'anno € 601,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/08/2022	9	E	601,00	variazioni in entrata in Compita-P04.10

Previsione definitiva € 1.999,50  
 Somme accertate € 1.999,50  
 Riscosso € 1.999,50  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) SCUOLA POLO AMBITO 007- LICEO CLASSICO MACERATA € 1.999,50
Annotazioni:

## [06 - Contributi da privati]

### 06 / 01 – Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 20.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 29.703,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2022	3	E	7.538,00	maggiori entrate in Contributo per acquisto Felpe A6
23/11/2022	21	E	3.802,13	ULTERIORE ENTRATA GENITORI CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DIDATTICA
19/12/2022	31	E	11.641,22	variazioni in entrata in P9-A3- P6-P8- P3- A5
29/12/2022	40	E	6.722,35	variazioni in entrata per contributo alunni A2, certificazioni linguistiche e confucio P6 e P8, corsi ICDL P3 e viaggi A5

Previsione definitiva € 49.703,70  
 Somme accertate € 49.703,70  
 Riscosso € 49.703,70  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DIDATTICA E POF € 42.165,70 - 02) CONTRIBUTO PER ACQUISTO FELPE € 7.538,00
Annotazioni:

### 06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 15.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 78.590,96

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/09/2000	13	E	4.473,36	Variazione in entrata per progetto IT'S NOT ROCKET SCIENCE-corsi inglese- POR MARCHE
20/05/2022	2	E	34.124,00	maggiori entrate in Certificazioni Linguistiche P8
20/05/2022	4	E	3.299,80	maggiori entrate in Frequenza Corsi P3
17/08/2022	11	E	3.630,00	variazione in entrata su Certificazioni Linguistiche P8 e sistemazioni sottoconti
23/11/2022	22	E	18.833,20	ISCRIZIONI CORSI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE P6-P8
23/11/2022	23	E	760,00	CONTRIBUTO CORSI ICDL P3

19/12/2022	31	E	4.883,00	variazioni in entrata in P9-A3- P6-P8- P3- A5
29/12/2022	40	E	8.587,60	variazioni in entrata per contributo alunni A2, certificazioni linguistiche e confucio P6 e P8, corsi ICDL P3 e viaggi A5

Previsione definitiva € 93.590,96  
 Somme accertate € 93.590,96  
 Riscosso € 93.590,96  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE € 64.830,56 - 02) FREQUENZA CORSI € 28.760,40
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 175.771,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2022	5	E	15.023,00	maggiori entrate in viaggi e uscite didattiche A5 e progetto Compita P10
17/08/2022	10	E	89.313,32	variazioni in entrata per viaggi Istruzione A5
23/11/2022	24	E	34.022,00	CONTRIBUTI VIAGGI E USCITE DIDATTICHE
19/12/2022	31	E	8.650,00	variazioni in entrata in P9-A3- P6-P8- P3- A5
29/12/2022	40	E	28.763,00	variazioni in entrata per contributo alunni A2, certificazioni linguistiche e confucio P6 e P8, corsi ICDL P3 e viaggi A5

Previsione definitiva € 175.771,32  
 Somme accertate € 175.771,32  
 Riscosso € 175.771,32  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) VIAGGI E USCITE DIDATTICHE € 175.771,32
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 6.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 975,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2022	25	E	975,00	CONTRIBUTI IN ENTRATA PER ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE IN A2

Previsione definitiva € 6.975,00  
 Somme accertate € 6.975,00  
 Riscosso € 6.975,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) ASSICURAZIONE ALUNNI € 6.975,00
Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 300,00  
 Variazioni in corso d'anno € 250,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/11/2022	25	E	250,00	CONTRIBUTI IN ENTRATA PER ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE IN A2

Previsione definitiva € 550,00

Somme accertate € 550,00

Riscosso € 550,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) ASSICURAZIONE DEL PERSONALE € 550,00

Annotazioni:

## 06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.590,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2022	5	E	1.000,00	maggiori entrate in viaggi e uscite didattiche A5 e progetto Compita P10
17/08/2022	12	E	90,00	variazione in entrata da BCC per restituzione errato addebito e interessi
16/12/2022	28	E	500,00	Finanziamenti non previsti in A02 per DL115/2022 ART.39 BIS; AULE CONCORSO DD 498-499 aprile 2021; contributo colazioni pizza

Previsione definitiva € 1.590,00

Somme accertate € 1.590,00

Riscosso € 1.590,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) BCC - RECANATI € 1.090,00 - 02) ALTRE DITTE € 500,00

Annotazioni:

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	724.626,91	559.354,94	77,19%
Progetti	278.622,71	118.526,89	42,54%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	500,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>1.003.749,62</b>	<b>677.881,83</b>	
Avanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>			<b>677.881,83</b>

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

## ANALISI DELLE SPESE

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

### **Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola**

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale	€	85.748,03
Variazioni in corso d'anno	€	58.477,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2022	7	E	3/8	16.658,27	Maggiori entrate in A1 per manutenzione Beni Immobili e Utenze e Canoni e in P2 per Laboratorio di Lettura.
01/06/2022	8	E	4/3	24.590,16	VARIAZIONE IN ENTRATA - POR FSE MARCHE SANIFICATORI 2021-22
01/06/2022	8	E	6/1	5.409,84	VARIAZIONE IN ENTRATA - POR FSE MARCHE SANIFICATORI 2021-22
17/08/2022	12	E	2/1	90,01	variazione in entrata da BCC per restituzione errato addebito e interessi
23/11/2022	18	E	2/3	5.487,88	FINANZIAMENTO ART.36 C.2 DL 21.03.2022- per pulizie straordinarie
23/11/2022	20	E	2/3	4.239,77	FINANZIAMENTO DL 4/22 ART.19 C.1-2 FORNITURA MASCHERINE
16/12/2022	29	E	2/1	-880,45	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	2/2	80,00	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	2/3	-2.026,43	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	3/1	154,00	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	3/4	45,80	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	3/6	2.627,08	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	3/8	-6.750,17	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	3/10	1.300,00	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	3/11	270,00	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	4/1	12,20	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	4/3	2.456,07	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	5/1	209,99	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
16/12/2022	29	E	6/1	2.501,91	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI IN A1
19/12/2022	35	E	2/3	-740,38	VARIAZIONE IN ENTRATA DA AVANZO AMM.NE PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI E MANCANZA DI € 740,38
19/12/2022	38	E	2/3	2.742,10	prelievo da gruppo Z per entrate su Pon anno 2018 € 2742,10 non distribuite in uscita
29/12/2022	41	E	5/1	300,00	Sistemazione in sottoconti in A1- A3 e A6
29/12/2022	41	E	6/1	-300,00	Sistemazione in sottoconti in A1- A3 e A6

Previsione definitiva	€	144.225,68	
Somme impegnate	€	117.896,42	
Pagato	€	107.855,30	
Rimasto da pagare	€	10.041,12	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	141.483,57	
Residua disponibilità finanz	€	<b>23.587,15</b>	

### **Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo**

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	34.549,72
Variazioni in corso d'anno	€	23.356,63

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2022	16	E	1/1	1.592,40	VARIAZIONE IN ENTRATA per finanziamento FUNZIONAMENTO amm./did. 2022 sett-dic.

23/11/2022	16	E	3/1	2.392,60	VARIAZIONE IN ENTRATA per finanziamento FUNZIONAMENTO amm./did. 2022 sett-dic.
23/11/2022	16	E	3/4	1.960,61	VARIAZIONE IN ENTRATA per finanziamento FUNZIONAMENTO amm./did. 2022 sett-dic.
23/11/2022	16	E	3/11	820,00	VARIAZIONE IN ENTRATA per finanziamento FUNZIONAMENTO amm./did. 2022 sett-dic.
23/11/2022	16	E	3/13	248,58	VARIAZIONE IN ENTRATA per finanziamento FUNZIONAMENTO amm./did. 2022 sett-dic.
23/11/2022	16	E	5/1	1.000,00	VARIAZIONE IN ENTRATA per finanziamento FUNZIONAMENTO amm./did. 2022 sett-dic.
23/11/2022	25	E	3/11	1.225,00	CONTRIBUTI IN ENTRATA PER ASSICURAZIONE ALUNNI E PERSONALE IN A2
16/12/2022	28	E	1/1	2.080,00	Finanziamenti non previsti in A02 per DL115/2022 ART.39 BIS; AULE CONCORSO DD 498-499 aprile 2021; contributo colazioni pizza
16/12/2022	28	E	2/3	500,00	Finanziamenti non previsti in A02 per DL115/2022 ART.39 BIS; AULE CONCORSO DD 498-499 aprile 2021; contributo colazioni pizza
16/12/2022	28	E	3/1	5.379,91	Finanziamenti non previsti in A02 per DL115/2022 ART.39 BIS; AULE CONCORSO DD 498-499 aprile 2021; contributo colazioni pizza
19/12/2022	32	E	1/1	-1.285,68	variazione per sistemazione situazione negativa in A03-11 con risorse di avано non vincolate da A2
29/12/2022	39	E	2/1	720,86	variazione in entrata integrazione funzionamento amministrativo
29/12/2022	40	E	3/13	6.722,35	variazioni in entrata per contributo alunni A2, certificazioni linguistiche e confucio P6 e P8, corsi ICDL P3 e viaggi A5

Previsione definitiva € 57.906,35  
 Somme impegnate € 35.317,04  
 Pagato € 30.910,40  
 Rimasto da pagare € 4.406,64  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 61.604,34  
 Residua disponibilità finanz € **26.287,30**

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Annotazioni:

### Attività - A03.3 - Didattica

#### Didattica

Previsione iniziale € 42.305,81  
 Variazioni in corso d'anno € 28.813,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2022	6	E	3/2	3.197,98	maggiori entrate per supp.psic. Art.1 c. 697-L.234/2021
11/11/2022	15	E	1/1	16.376,63	VARIAZIONE IN USCITA SU PROGETTO A.6.7 POR FSE MARCHE per errore di imputazione su avanzo di amministrazione anno 2021 - differenza di € 16.376,63 da imputare a non vincolato in A3
24/11/2022	26	E	5/4	876,00	finanziamento valorizzazione delle eccellenze a.s.2021-22 in A3
24/11/2022	27	E	2/3	224,71	FINANZIAMENTO FONDI RISTORI EDUCATIVI in A3
16/12/2022	30	E	2/1	-674,67	storni per sistemazione sottoconti in A2 e A3
16/12/2022	30	E	2/3	541,55	storni per sistemazione sottoconti in A2 e A3
16/12/2022	30	E	3/1	-4.350,00	storni per sistemazione sottoconti in A2 e A3
16/12/2022	30	E	3/2	-3.041,07	storni per sistemazione sottoconti in A2 e A3
16/12/2022	30	E	3/7	-1.702,93	storni per sistemazione sottoconti in A2 e A3
16/12/2022	30	E	4/3	9.094,00	storni per sistemazione sottoconti in A2 e A3
16/12/2022	30	E	5/3	-2.240,00	storni per sistemazione sottoconti in A2 e A3
16/12/2022	30	E	6/1	2.233,12	storni per sistemazione sottoconti in A2 e A3
16/12/2022	30	E	9/1	140,00	storni per sistemazione sottoconti in A2 e A3
19/12/2022	31	E	2/3	11.641,22	variazioni in entrata in P9-A3- P6-P8- P3- A5
19/12/2022	37	E	2/3	-3.503,19	variazione in conto negativo P04-10 Compita
29/12/2022	41	E	2/3	-1.845,35	Sistemazione in sottoconti in A1- A3 e A6

29/12/2022	41	E	3/4	675,00	Sistemazione in sottoconti in A1- A3 e A6
29/12/2022	41	E	3/7	1.170,35	Sistemazione in sottoconti in A1- A3 e A6

Previsione definitiva € 71.119,16  
 Somme impegnate € 39.631,66  
 Pagato € 37.488,15  
 Rimasto da pagare € 2.143,51 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 54.575,48  
 Residua disponibilità finanz € **14.943,82**

Annotazioni:

#### **Attività - A03.11 - DECRETO SOSTEGNI DL 73/21 ART.58 c.4**

DECRETO SOSTEGNI DL 73/21 ART.58 c.4

Previsione iniziale € 45.833,16  
 Variazioni in corso d'anno € 1.285,68

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/12/2022	32	E	2/3	1.285,68	variazione per sistemazione situazione negativa in A03-11 con risorse di avanzo non vincolate da A2
19/12/2022	33	E	2/3	7.261,97	storni per sistemazione sottoconti negativi in A03-11 Dec. Sostegni DL 73/21 art.58 c.4
19/12/2022	33	E	3/2	-4.960,00	storni per sistemazione sottoconti negativi in A03-11 Dec. Sostegni DL 73/21 art.58 c.4
19/12/2022	33	E	3/6	7.510,00	storni per sistemazione sottoconti negativi in A03-11 Dec. Sostegni DL 73/21 art.58 c.4
19/12/2022	33	E	3/10	-1.000,00	storni per sistemazione sottoconti negativi in A03-11 Dec. Sostegni DL 73/21 art.58 c.4
19/12/2022	33	E	4/1	-2.000,00	storni per sistemazione sottoconti negativi in A03-11 Dec. Sostegni DL 73/21 art.58 c.4
19/12/2022	33	E	4/3	-6.702,00	storni per sistemazione sottoconti negativi in A03-11 Dec. Sostegni DL 73/21 art.58 c.4
19/12/2022	33	E	6/1	-109,97	storni per sistemazione sottoconti negativi in A03-11 Dec. Sostegni DL 73/21 art.58 c.4

Previsione definitiva € 47.118,84  
 Somme impegnate € 47.118,84  
 Pagato € 47.118,84  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 47.118,84  
 Residua disponibilità finanz € **0,00**

Annotazioni:

#### **Attività - A03.12 - PSND- spazi e strum.digit. per STEM DDG 201/2021**

PSND- spazi e strum.digit. per STEM DDG 201/2021

Previsione iniziale € 16.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/12/2022	34	E	1/1	89,00	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A03-12, A03-13, A05-5
19/12/2022	34	E	1/2	-100,89	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A03-12, A03-13, A05-5
19/12/2022	34	E	2/3	-2.326,24	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A03-12, A03-13, A05-5

19/12/2022	34	E	4/3	-405,00	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A03-12, A03-13, A05-5
19/12/2022	34	E	6/1	2.743,13	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A03-12, A03-13, A05-5

Previsione definitiva € 16.000,00  
 Somme impegnate € 15.911,91  
 Pagato € 15.911,91  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 16.000,00  
 Residua disponibilità finanz. € 88,09

Annotationi:

### Attività - A03.13 - DIGITAL BOARD-tras.Digit. Did. e Org.-avv.28966/2021

DIGITAL BOARD-tras.Digit. Did. e Org.-avv.28966/2021

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 86.091,75

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
10/01/2022	1	E	1/2	4.304,57	assunzione a bilancio PON FESR DIGITAL BOARD- AVVISO 28966/2021
10/01/2022	1	E	2/3	66.333,01	assunzione a bilancio PON FESR DIGITAL BOARD- AVVISO 28966/2021
10/01/2022	1	E	3/4	860,91	assunzione a bilancio PON FESR DIGITAL BOARD- AVVISO 28966/2021
10/01/2022	1	E	6/1	14.593,26	assunzione a bilancio PON FESR DIGITAL BOARD- AVVISO 28966/2021
19/12/2022	34	E	3/4	4,07	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A03-12, A03-13, A05-5
19/12/2022	34	E	6/1	-4,07	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A03-12, A03-13, A05-5

Previsione definitiva € 86.091,75  
 Somme impegnate € 85.864,66  
 Pagato € 85.864,66  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 86.091,75  
 Residua disponibilità finanz. € 227,09

Annotationi:

### Attività - A04.4 - PCTO

PERCORSI COMPETENZE TRAVERSALI E ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 40.783,69  
 Variazioni in corso d'anno € 5.084,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2022	17	E	3/5	5.084,42	FINANZIAMENTO PCTO sett.- dic. 2022

Previsione definitiva € 45.868,11  
 Somme impegnate € 15.699,33  
 Pagato € 15.699,33  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 45.868,11

Residua disponibilità finanz € **30.168,78**

Annotazioni:

### Attività - A05.5 - Visite e viaggi

Visite e viaggi

Previsione iniziale € **16.686,97**  
 Variazioni in corso d'anno € **175.771,32**

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2022	5	E	3/12	12.000,00	maggiori entrate in viaggi e uscite didattiche A5 e progetto Compita P10
20/05/2022	5	E	6/1	3.023,00	maggiori entrate in viaggi e uscite didattiche A5 e progetto Compita P10
17/08/2022	10	E	3/12	89.313,32	variazioni in entrata per viaggi Istruzione A5
23/11/2022	24	E	3/12	34.022,00	CONTRIBUTI VIAGGI E USCITE DIDATTICHE
19/12/2022	31	E	3/12	8.650,00	variazioni in entrata in P9-A3- P6-P8- P3- A5
19/12/2022	34	E	3/1	683,55	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A03-12, A03-13, A05-5
19/12/2022	34	E	3/12	-823,55	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A03-12, A03-13, A05-5
19/12/2022	34	E	9/1	140,00	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A03-12, A03-13, A05-5
29/12/2022	40	E	3/12	28.763,00	variazioni in entrata per contributo alunni A2, certificazioni linguistiche e confucio P6 e P8, corsi ICDL P3 e viaggi A5

Previsione definitiva € **192.458,29**  
 Somme impegnate € **139.446,14**  
 Pagato € **135.698,14**  
 Rimasto da pagare € **3.748,00** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € **192.458,29**  
 Residua disponibilità finanz € **53.012,15**

Annotazioni:

### Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € **5.000,00**  
 Variazioni in corso d'anno € **9.065,72**

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2022	3	E	3/4	5.879,64	maggiori entrate in Contributo per acquisto Felpe A6
20/05/2022	3	E	6/1	1.658,36	maggiori entrate in Contributo per acquisto Felpe A6
23/11/2022	19	E	3/3	1.527,72	FINANZIAMENTO A.S. 2022.23- ORIENTAMENTO IN USCITA DL 104/2013 art.8
29/12/2022	41	E	3/3	-3.057,93	Sistemazione in sottoconti in A1- A3 e A6
29/12/2022	41	E	3/4	2.926,86	Sistemazione in sottoconti in A1- A3 e A6
29/12/2022	41	E	6/1	131,07	Sistemazione in sottoconti in A1- A3 e A6

Previsione definitiva € **14.065,72**  
 Somme impegnate € **12.695,93**  
 Pagato € **8.486,93**  
 Rimasto da pagare € **4.209,00** (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € **14.065,72**  
 Residua disponibilità finanz € **1.369,79**

## Attività - A06.7 - PORFSE MARCHE 2014-20 ASSE III PDL 10.4- PROG. TERRIT. ORIENTAMENTO

### PORFSE MARCHE 2014-20 ASSE III PDL 10.4- PROGETTI TERRITORIALI DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 65.409,26  
 Variazioni in corso d'anno € -15.636,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/11/2022	15	E	1/2	-7.980,00	VARIAZIONE IN USCITA SU PROGETTO A.6.7 POR FSE MARCHE per errore di imputazione su avanzo di amministrazione anno 2021 - differenza di € 16.376,63 da imputare a non vincolato in A3
11/11/2022	15	E	3/7	-6.000,00	VARIAZIONE IN USCITA SU PROGETTO A.6.7 POR FSE MARCHE per errore di imputazione su avanzo di amministrazione anno 2021 - differenza di € 16.376,63 da imputare a non vincolato in A3
11/11/2022	15	E	3/13	-1.100,00	VARIAZIONE IN USCITA SU PROGETTO A.6.7 POR FSE MARCHE per errore di imputazione su avanzo di amministrazione anno 2021 - differenza di € 16.376,63 da imputare a non vincolato in A3
11/11/2022	15	E	6/1	-1.296,63	VARIAZIONE IN USCITA SU PROGETTO A.6.7 POR FSE MARCHE per errore di imputazione su avanzo di amministrazione anno 2021 - differenza di € 16.376,63 da imputare a non vincolato in A3
19/12/2022	35	E	3/1	740,38	VARIAZIONE IN ENTRATA DA AVANZO AMM.NE PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI E MANCANZA DI € 740,38
19/12/2022	36	E	1/1	-2.933,67	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A06-7, P1, P3-8, P4-11
19/12/2022	36	E	3/1	1.561,28	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A06-7, P1, P3-8, P4-11
19/12/2022	36	E	5/3	2.355,02	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A06-7, P1, P3-8, P4-11
19/12/2022	36	E	6/1	-982,63	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A06-7, P1, P3-8, P4-11

Previsione definitiva € 49.773,01  
 Somme impegnate € 49.773,01  
 Pagato € 49.773,01  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 66.149,64  
 Residua disponibilità finanz € **16.376,63**

Annotazioni:

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

Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"

Previsione iniziale € 32.390,40  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 32.390,40  
 Somme impegnate € 10.198,87  
 Pagato € 10.198,87  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 33.000,40  
 Residua disponibilità finanz € **22.801,53**

Annotazioni:

## Progetti - P02.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione iniziale € 23.579,96  
 Variazioni in corso d'anno € 4.102,13

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2022	7	E	3/4	300,00	Maggiori entrate in A1 per manutenzione Beni Immobili e Utenze e Canoni e in P2 per Laboratorio di Lettura.
23/11/2022	21	E	3/3	1.802,13	ULTERIORE ENTRATA GENITORI CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DIDATTICA
23/11/2022	21	E	3/4	2.000,00	ULTERIORE ENTRATA GENITORI CONTRIBUTO PER ATTIVITA' DIDATTICA

Previsione definitiva € 27.682,09  
 Somme impegnate € 11.070,93  
 Pagato € 11.070,93  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 28.549,35  
 Residua disponibilità finanz € **17.478,42**

Annotazioni:

## Progetti - P02.12 - ISTRUZIONE DOMICILIARE

ISTRUZIONE DOMICILIARE

Previsione iniziale € 6.906,95  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.906,95  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 6.906,95  
 Residua disponibilità finanz € **6.906,95**

Annotazioni:

## Progetti - P02.14 - PROG.SOCIALITA' APPR.-ACCOGL. avviso 33956/2022

PROG.SOCIALITA' APPR.-ACCOGL. Avv.33956/2022

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 25.410,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/10/2022	14	E	1/1	22.610,00	VARIAZIONE ENTRATA PON-POC FSE SOCIALITA' APPRENDIMENTI ACCOGLIENZA
13/10/2022	14	E	1/2	2.500,00	VARIAZIONE ENTRATA PON-POC FSE SOCIALITA' APPRENDIMENTI ACCOGLIENZA
13/10/2022	14	E	3/4	300,00	VARIAZIONE ENTRATA PON-POC FSE SOCIALITA' APPRENDIMENTI ACCOGLIENZA

Previsione definitiva	€	25.410,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	25.410,00
Residua disponibilità finanz	€	<b>25.410,00</b>

Annotazioni:

### **Progetti - P03.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale	€	38.184,95
Variazioni in corso d'anno	€	15.130,40

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2022	4	E	1/2	3.299,80	maggiori entrate in Frequenza Corsi P3
23/11/2022	23	E	2/3	760,00	CONTRIBUTO CORSI ICDL P3
19/12/2022	31	E	1/1	3.823,00	variazioni in entrata in P9-A3- P6-P8- P3- A5
29/12/2022	40	E	2/3	7.247,60	variazioni in entrata per contributo alunni A2, certificazioni linguistiche e confucio P6 e P8, corsi ICDL P3 e viaggi A5

Previsione definitiva	€	53.315,35
Somme impegnate	€	21.878,63
Pagato	€	16.772,23
Rimasto da pagare	€	5.106,40
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	55.760,35
Residua disponibilità finanz	€	<b>33.881,72</b>

Annotazioni:

### **Progetti - P03.6 - PROGETTO "CONFUCIO"**

PROGETTO "CONFUCIO"

Previsione iniziale	€	12.224,59
Variazioni in corso d'anno	€	1.600,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
23/11/2022	22	E	3/1	100,00	ISCRIZIONI CORSI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE P6-P8
19/12/2022	31	E	3/1	1.000,00	variazioni in entrata in P9-A3- P6-P8- P3- A5
29/12/2022	40	E	3/1	500,00	variazioni in entrata per contributo alunni A2, certificazioni linguistiche e confucio P6 e P8, corsi ICDL P3 e viaggi A5

Previsione definitiva	€	13.824,59
Somme impegnate	€	6.211,44
Pagato	€	6.211,44
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.824,59
Residua disponibilità finanz	€	<b>7.613,15</b>

Annotazioni:

## Progetti - P03.8 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

### CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE

Previsione iniziale € 39.018,02  
 Variazioni in corso d'anno € 61.860,56

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/09/2000	13	E	1/1	4.473,36	Variazione in entrata per progetto IT'S NOT ROCKET SCIENCE-corsi inglese- POR MARCHE
20/05/2022	2	E	1/1	21.274,00	maggiori entrate in Certificazioni Linguistiche P8
20/05/2022	2	E	3/1	12.850,00	maggiori entrate in Certificazioni Linguistiche P8
17/08/2022	11	E	1/1	-11.000,00	variazione in entrata su Certificazioni Linguistiche P8 e sistemazioni sottoconti
17/08/2022	11	E	3/1	-11.000,00	variazione in entrata su Certificazioni Linguistiche P8 e sistemazioni sottoconti
17/08/2022	11	E	3/3	1.000,00	variazione in entrata su Certificazioni Linguistiche P8 e sistemazioni sottoconti
17/08/2022	11	E	5/3	23.187,50	variazione in entrata su Certificazioni Linguistiche P8 e sistemazioni sottoconti
17/08/2022	11	E	6/1	200,00	variazione in entrata su Certificazioni Linguistiche P8 e sistemazioni sottoconti
17/08/2022	11	E	9/1	1.242,50	variazione in entrata su Certificazioni Linguistiche P8 e sistemazioni sottoconti
23/11/2022	22	E	3/1	15.000,00	ISCRIZIONI CORSI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE P6-P8
23/11/2022	22	E	5/3	3.579,20	ISCRIZIONI CORSI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE P6-P8
23/11/2022	22	E	9/1	154,00	ISCRIZIONI CORSI CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE P6-P8
19/12/2022	31	E	3/1	60,00	variazioni in entrata in P9-A3- P6-P8- P3- A5
19/12/2022	36	E	6/1	-60,00	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A06-7, P1, P3-8, P4-11
19/12/2022	36	E	9/1	60,00	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A06-7, P1, P3-8, P4-11
29/12/2022	40	E	3/3	840,00	variazioni in entrata per contributo alunni A2, certificazioni linguistiche e confucio P6 e P8, corsi ICDL P3 e viaggi A5

Previsione definitiva € 100.878,58  
 Somme impegnate € 60.731,66  
 Pagato € 60.731,66  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 97.428,58  
 Residua disponibilità finanz € **36.696,92**

Annotazioni:

## Progetti - P04.4 - Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

### Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 2.991,50  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.991,50  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 2.991,50  
 Residua disponibilità finanz € **2.991,50**

## Progetti - P04.9 - PIANO NAZIONALE DIGITALE

### PIANO NAZIONALE DIGITALE

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/12/2022	31	E	1/1	1.000,00	variazioni in entrata in P9-A3- P6-P8- P3- A5

Previsione definitiva € 1.000,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 1.000,00  
 Residua disponibilità finanz € **1.000,00**

Annotazioni:

## Progetti - P04.10 - PROGETTO COMPITA

### PROGETTO COMPITA

Previsione iniziale € 2.898,50  
 Variazioni in corso d'anno € 5.104,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/05/2022	5	E	3/1	1.000,00	maggiori entrate in viaggi e uscite didattiche A5 e progetto Compita P10
17/08/2022	9	E	3/1	150,00	variazioni in entrata in Compita-P04.10
17/08/2022	9	E	3/3	350,00	variazioni in entrata in Compita-P04.10
17/08/2022	9	E	6/1	101,00	variazioni in entrata in Compita-P04.10
19/12/2022	37	E	1/1	3.503,19	variazione in conto negativo P04-10 Compita

Previsione definitiva € 8.002,69  
 Somme impegnate € 7.859,86  
 Pagato € 7.859,86  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 4.499,50  
 Residua disponibilità finanz € **-3.360,36**

Annotazioni:

## Progetti - P04.11 - PROGETTO "PROFESSIONAL DEVELOPMENT"

### PROGETTO "PROFESSIONAL DEVELOPMENT"

Previsione iniziale € 3.593,34  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
19/12/2022	36	E	3/1	-151,00	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A06-7, P1, P3-8, P4-11
19/12/2022	36	E	3/3	137,55	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A06-7, P1, P3-8, P4-11

19/12/2022	36	E	6/1	13,45	STORNI PER SISTEMAZIONE SOTTOCONTI NEGATIVI IN A06-7, P1, P3-8, P4-11
------------	----	---	-----	-------	--

Previsione definitiva	€	3.593,34
Somme impegnate	€	285,50
Pagato	€	285,50
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.593,34
Residua disponibilità finanz	€	<b>3.307,84</b>

Annotazioni:

### Progetti - P05.5 - Progetti per "Gare e concorsi"

Progetti per "Gare e concorsi"

Previsione iniziale	€	2.627,22
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	2.627,22
Somme impegnate	€	290,00
Pagato	€	290,00
Rimasto da pagare	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.627,22
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.337,22</b>

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA</b>					
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					€ 384.532,67
<b>Ammontare somme riscosse:</b>					
a) in conto competenza					€ 552.192,84
b) in conto residui					€ 47.742,10
					<b>Totale</b> € 599.934,94
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>					
c) in conto competenza					€ 648.227,16
d) in conto residui					€ 29.702,55
					<b>Totale</b> € 677.929,71
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>					
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>					
- Residui attivi					€ 77.471,27
- Residui passivi					€ 29.654,67
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>					
Note relative alla situazione amministrativa:					€ 354.354,50

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	251.616,23	84.624,71	336.240,94
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	251.616,23	84.624,71	336.240,94
<b>DISPONIBILITÀ'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	94.228,81	-16.757,54	77.471,27
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	392.782,84	-59.308,56	333.474,28
Totale disponibilità	487.011,65	-76.066,10	410.945,55
<b>Deficit patrimoniale</b>			
<b>TOTALE ATTIVO</b>	738.627,88	8.558,61	747.186,49
Passività			
Situazione all'1/1		Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	29.702,55	-47,88	29.654,67
Totale Debiti	29.702,55	-47,88	29.654,67
<b>Consistenza patrimoniale</b>			
<b>TOTALE PASSIVO</b>	738.627,88	8.558,61	747.186,49
Note relative alla situazione patrimoniale:			

## SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	94.228,81	0,00	94.228,81	47.742,10	46.486,71	30.984,56	77.471,27
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	29.702,55	0,00	29.702,55	29.702,55	0,00	29.654,67	29.654,67

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

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

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	90.500,55	13,35%
02	Acquisto di beni di consumo	147.321,14	21,73%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	264.894,91	39,08%
04	Acquisto di beni d'investimento	56.251,27	8,30%
05	Altre spese	56.669,98	8,36%
06	Imposte e tasse	57.807,48	8,53%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	4.436,50	0,65%
<b>Totale generale</b>		<b>677.881,83</b>	<b>100%</b>

## **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. 129 del 02/02/2022 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 106 del 13/12/2022.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{119.946,89}{583.177,40} = \mathbf{0,21}$$

#### **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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{463.230,51}{583.177,40} = \mathbf{0,79}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{583.177,40}{583.177,40} = \mathbf{1,00}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{30.984,56}{583.177,40} = \mathbf{0,05}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{47.742,10}{94.228,81} = \mathbf{0,51}$$

### **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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti} + \text{Residui attivi}} = \frac{77.471,27}{677.406,21} = \mathbf{0,11}$$

## **INDICI SULLE SPESE**

### **INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{559.354,94}{677.881,83} = \mathbf{0,83}$$

### **INDICE SPESE PROGETTI**

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{118.526,89}{677.881,83} = \mathbf{0,17}$$

### **INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{29.654,67}{677.881,83} = \mathbf{0,04}$$

### **INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	29.702,55	
Totale residui passivi	=	29.702,55	<b>= 1,00</b>

#### **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	=	29.654,67	
Totale impegni + Residui passivi	=	707.584,38	<b>= 0,04</b>

#### **SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	677.881,83	
Numero alunni	=	0	<b>= -</b>

#### **CONCLUSIONI**

Il sottoscritto Dirigente Scolastico, con riferimento alla relazione che precede, nella convinzione di aver agito nell'esclusivo interesse della scuola secondo il principio del buon andamento dell'amministrazione, sottopone il Consuntivo 2022 all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti.

All'esito, unitamente alla presente relazione, ne chiede l'approvazione al Consiglio di Istituto entro il 30 aprile 2023 secondo quanto previsto dalla normativa vigente

La presente relazione è stata redatta avuto riguardo al contenuto dei modelli relativi al Conto Consuntivo E.F. 2022 elaborati dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi.

Predisposto il 09.03.2023

Approvato dalla Giunta Es. il

Approvato dal CDI il

**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**

Prof.ssa Annamaria Marcantonelli