



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2023

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2023 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2023 approvato dal Consiglio d'Istituto il 13/01/2023 con provvedimento n. 9 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

2.1. Risultanze contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	454.331,92	Programmazione definitiva	442.787,94	Disp. fin. da programmare 11.543,98
Accertamenti	339.593,86	Impegni	371.030,95	Disavanzo di competenza 31.437,09
Saldo di cassa iniziale (01/01/2023) (A)				38.431,16
Riscossioni competenza residui (B)	415.265,42	Pagamenti competenza residui (C)	316.900,45	
Saldo di cassa finale (31/12/2023) (D) (D=A+B-C)				136.796,13
Somme rimaste da riscuotere (E)	144.882,27	Somme rimaste da pagare (F)	229.343,80	Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) -84.461,53
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	13.815,86	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	4.169,13	
Totale residui attivi (I=E+G)	158.698,13	Totale residui passivi (L=F+H)	233.512,93	Residui Attivi - Residui Passivi -74.814,80



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	114.738,06	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea	148.881,98	148.881,98	100,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	35.022,45	35.022,45	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	62.786,42	62.786,42	100,00 %
6. Contributi da privati	92.903,00	92.903,00	100,00 %
12. Altre entrate	0,01	0,01	100,00 %
Totale Entrate	454.331,92	339.593,86	
Disavanzo di competenza		31.437,09	
Totale a pareggio		371.030,95	



Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	114.738,06	0,00	114.738,06
	2	Vincolato	114.131,33	0,00	114.131,33
	1	Non vincolato	606,73	0,00	606,73

relativamente all'avanzo di amministrazione, pari ad € 114.738,06, si chiarisce che si è formato dalle economie determinatesi al 31.12.2022 come segue:

totale delle economie al 31.12.2022, pari ad € 109.335,16, nei piani di destinazione delle spese e che si evince dalla colonna "e" delle spese del modello H e.f.2022, aumentato della somma indicata nella disponibilità finanziaria da programmare indicata nel modello Hbis al 30.12.2002, pari ad € 8.260,86, aumentato dei residui passivi radiati € 1.356,43 e diminuito dei residui attivi radiati, € 4.214,39. L'avanzo di amministrazione vincolato è pari ad € 114.131,33. Il prelevamento e l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, sia per la parte vincolata che per la parte non vincolata, è indicato nel modello "D" allegato al programma Annuale 2023 e che ne fa parte integrante. E' stato prelevato e destinato alla disponibilità finanziaria da programmare la somma dell'avanzo di amministrazione di € 2.100,00 corrispondente all'importo del contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa per l'a.s. 2019-20 assegnato dal Comune di Fratta Todina ma a tutt'oggi non ancora erogato pur essendone stata effettuata la rendicontazione.

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	148.881,98	148.881,98	70.790,49	78.091,49	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	148.881,98	148.881,98	70.790,49	78.091,49	0,00

I finanziamenti iscritti alla voce di spesa 2-3 si riferiscono a:

2-3-1 Finanziamenti PNRR 4.0 Next Generation EU

I finanziamenti accertati in tale voce di entrata, pari ad € 141.580,98, sono stati assegnati con nota prot.40262 del 17.03.2023 provenienti dall'Unione Europea e finalizzati alla realizzazione della implementazione della strumentazione e dotazione tecnologica delle istituzioni scolastiche. Sono state rimosse € 70.790,49, rimangono da riscuotere € 70.790,49

2-3-3 Pnrr- misura 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici- Scuole"

I finanziamenti accertati in tale voce di entrata, pari ad € 7.301,00, sono stati assegnati con decreto 68 2-2022 provenienti dall'Unione Europea e finalizzati alla realizzazione del sito web della scuola. Rimangono interamente da riscuotere.

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	15.587,70	35.022,45	35.022,45	35.022,45	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	15.587,70	31.571,44	31.571,44	31.571,44	0,00	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00					



				3.451,01	3.451,01	3.451,01	0,00	0,00
--	--	--	--	----------	----------	----------	------	------

I finanziamenti iscritti nella voce di entrata 3 si riferiscono:

3-1 DOTAZIONE ORDINARIA

I finanziamenti sono stati assegnati con note : nota del MIM 46445 del 4 ottobre 2022 nell'importo di € 15.587,70(8/12 2023 periodo gennaio-agosto 2023) ; nota MIM prot.n.25954 del 29.09.2023 nell'importo di € 7.378,33 (4/12 periodo settembre- dicembre 2023), nota prot.n.35986 del 20 dicembre 2023 ed € 8.254,17 quale integrazione; nota prot.n. 35987 del 20.12.2023 € 351,24 ad integrazione. Il totale dei finanziamenti ammonta ad € 31.571,44 finalizzati al funzionamento amministrativo e didattico interamente riscossi.

3-6 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

I finanziamenti sono stati assegnati con note : nota prot.n. 36036 del 21.12.2023 a seguito della rilevazione sui "Furti e atti vandalici" finalizzati al reintegro di quanto sottratto per furto, per un importo di € 838,57 ; nota prot.n. 207 del 12.05.2023 sono stati assegnati finanziamenti per la sezione Primavera a.s. 2022-23 pari ad € 2.612,44. Il totale dei finanziamenti ammonta ad € 3.451,01 ed è stato totalmente riscosso.

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.500,00	62.786,42	62.786,42	27.241,64	35.544,78	0,00
	4	Comune vincolati	1.500,00	60.187,42	60.187,42	25.391,64	34.795,78	0,00
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00
	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	1.499,00	1.499,00	750,00	749,00	0,00

I finanziamenti iscritti nella voce di entrata 5 si riferiscono:

5-4 Comune Vincolati

I finanziamenti in parte sono stati assegnati con le note di seguito indicate. Nota del 31.05.2023 per € 1.961,64 da parte del comune di Marsciano comune capofila zona soiale 4 MTV finalizzati alla alfabetizzazione degli alunni stranieri(P2-13); determinazione funzionario responsabile area amministrativo-finanziaria n. 81 del 04.09.2023 del comune di Fratta Todina , nell'importo di €11.425,93 finalizzate all'attuazione del Progetto Ampliamento tempo scuola (P2-5) nella scuola primaria di Fratta Todina; nota prot.n.GE2023/0202684 di assegnazione di €13.085,23 del comune di Perugia finalizzate ad attivare l'assistenza ad personam ad un alunno residente nel comune di Perugia e frequentante la scuola primaria Papiano(A3-16);delibera Giunta Comunale di Fratta Todina n.55 del 26.09.2023 di assegnazione di € 7.000,00 finalizzati alla sezione Primavera (P2-7) a.s. 2023-24;determinazione n. 130 del 17.10.2023 del comune di Collazzone inerente assegnazione di € 14.134,62 finalizzate alla realizzazione tempo allungato(P2-5) nella scuola primaria di Collepepe classe 1;€ 1.500,00 accreditati dal Comune di Collazzone finalizzati all'acquisto di materiale di pulizia (A2-1) nelle scuole primarie e infanzia del comune di Collazzone; € 6.527,15 accreditati dal comune di Marsciano a sostegno dell'istruzione a.s.2022-23; € 4.552,50 accreditati dal comune di Marsciano a sostegno dell'istruzione a.s. 2023-24. Sono state accertate complessivamente € 60.187,42, rimosse € 25.391,64. Rimangono da riscuotere € 34.795,78

5-5 Altre Istituzioni non vincolati

Le somme accertate senza nota assegnativa, pari ad € 1.100,00, provengono dalla SIA a seguito della partecipazione di alcune classi al Progetto SIA. Sono state interamente rimosse.

**5-6 Altre Istituzioni vincolati**

Le somme accertate con nota di assegnazione dell'Itis Volta di Perugia prot.n.13867 del 13.05.2023 pari ad € 1.499,99 e finalizzate alla formazione(P4-1) dei docenti ambito 2 sono state rimosse per € 750,00 rimangono da riscuotere € 749,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	10.000,00	92.903,00	92.903,00	61.657,00	31.246,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie	5.000,00	15.313,00	15.313,00	15.066,00	247,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.000,00	57.216,00	57.216,00	31.206,00	26.010,00	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	0,00	3.990,00	3.990,00	3.509,00	481,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	480,00	480,00	480,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	0,00	15.904,00	15.904,00	11.396,00	4.508,00	0,00

I finanziamenti iscritti nella voce di entrata 6 si riferiscono:

6.1 Contributi volontari da famiglie

I finanziamenti provenienti dalle famiglie sottoforma di contributo volontario, come da delibere n. 102 del Consiglio di Circolo del 28.06.2022 e n. 28 del 28.06.2023, finalizzati alle attività extracurricolari e ampliamento dell'offerta formativa (P2-9) inerenti sia all'a.s. 2022-23 che 2023-24, sono stati accertati per € 15.313,00, riscossi per € 15.066,00. Rimangono da riscuotere € 247,00.

6.4 Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero

La somma accertata, pari ad € 57.216,00, si riferisce ai finanziamenti provenienti dalle famiglie e finalizzati alle viaggi di istruzione (A5-1) realizzati nell'a.s. 2022-23 periodo gennaio-giugno 2023 e da realizzare nell'a.s. 2023-24. Sono stati riscossi € 31.206,00. Rimangono da riscuotere € 26.010,00.

6.5 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

La somma accertata, pari ad € 3.990,00, si riferisce alle quote assicurative versate dalle famiglie per sottoscrivere la polizza per copertura assicurativa infortuni ed Rc. Sono state rimosse € 3.509,00. Rimangono da riscuotere € 481,00.

6.6 Contributi per copertura assicurativa personale

La somma accertata ed interamente riscossa pari ad € 480,00 si riferisce alle quote assicurative versate dal personale scolastico per sottoscrivere la polizza per copertura assicurativa infortuni ed Rc.

6.10 Altri contributi da famiglie vincolati

La somma accertata, pari ad € 15.904,00, proveniente dai contributi delle famiglie in parte versati ed in parte da versare si riferisce: alle quote versate dai genitori per l'iscrizione



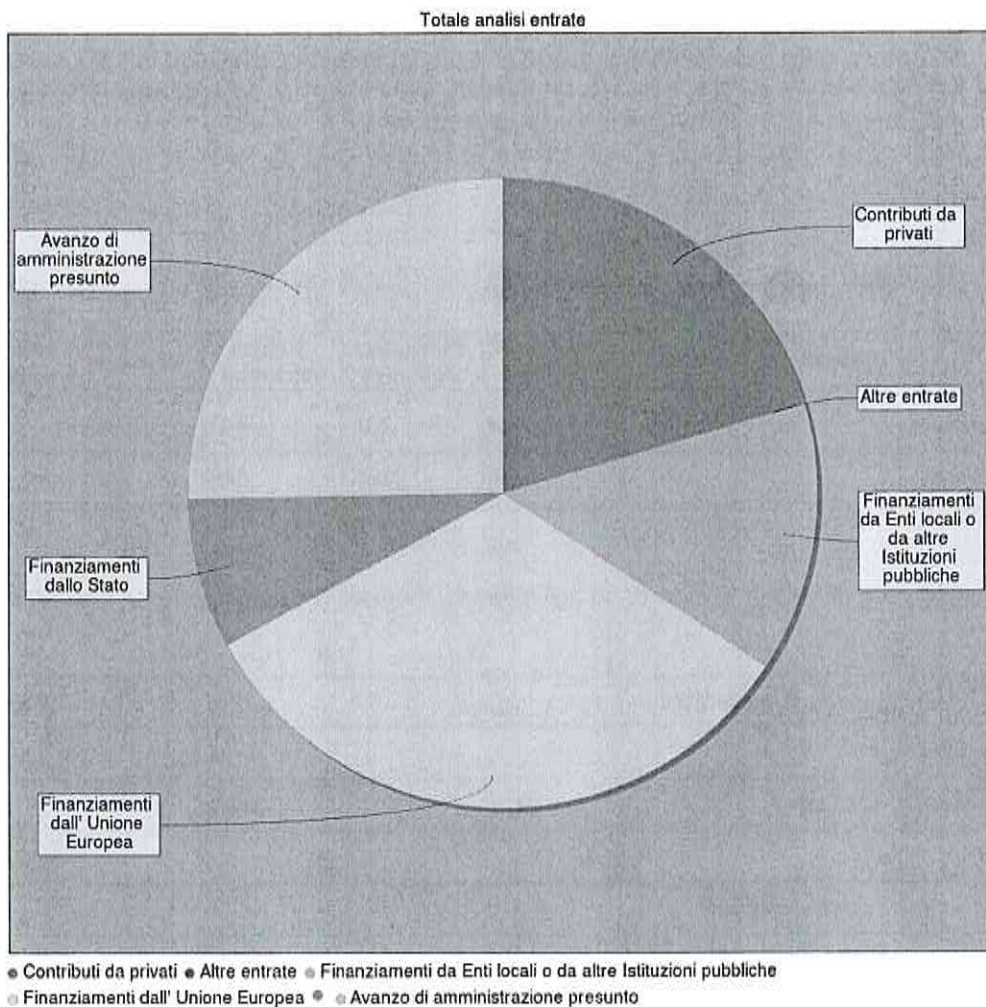
all'esame per la certificazione linguistica(P3-1) del Trinity of London pari ad € 3.342,00; quote dei genitori finalizzate alla realizzazione del Progetto Sezione Primavera(P2-7) a.s. 2023-24 per un importo pari ad € 5.908,00; contributi dei genitori per la realizzazione del Progetto Inglese(P2-4) nelle scuole infanzie e teatro in inglese nelle scuole primarie per un importo pari € 6.654,00. Sono state riscosse € 11.396,00. rimangono da riscuotere € 4.508,00)

12 - Altre entrate

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00
	1	Interessi	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00	0,00

Gli interessi indicati in tale voce di entrata si riferiscono agli interessi maturati nel conto corrente bancari nell'anno 2022.

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	114.738,06
Finanziamenti dall' Unione Europea	148.881,98
Finanziamenti dallo Stato	35.022,45
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	62.786,42
Contributi da privati	92.903,00
Altre entrate	0,01





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2023

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	311.817,30	291.030,55	93,33 %
P. Progetti	130.870,88	80.000,40	61,13 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	99,76	0,00	0,00 %
Totale Spese	442.787,94	371.030,95	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		371.030,95	



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

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
A		Attività amministrativo-didattiche	76.640,76	233.176,54	311.817,30	291.030,55	98.101,47	192.929,08	20.786,75
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	4.418,39	0,00	4.418,39	4.408,26	4.408,26	0,00	10,13
	2	Funzionamento amministrativo	14.975,97	12.493,33	27.469,30	24.757,43	17.630,15	7.127,28	2.711,87
	3	Didattica	53.921,37	166.467,21	222.388,58	206.227,86	49.271,06	156.956,80	16.160,72
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	5.325,03	52.216,00	57.541,03	55.637,00	26.792,00	28.845,00	1.904,03

Nella macroarea delle Attività sono compresi i seguenti Piani di Destinazione delle Spese:

A 1-2 FUNZIONAMENTO PER MATERIALE IGIENICO SANITARIO COVID 19

La somma prevista in sede definitiva ammonta ad € 0,07 dovrà presumibilmente essere restituita alle casse dello stato in quanto proveniente da finanziamenti riscossi in anni precedenti al 2023 e finalizzati all'acquisto di materiale per il contrasto del contagio da sars cov-2.

A1.6 - RISORSE EX ART.58 COMMA 4 D.L.58 COMMA 4 D.L.73/2021

Le spese inerenti a tale piano di destinazione, € 1.044,74, sono restituite alle casse dello stato secondo quanto previsto dalla circolare 32515 del 22 novembre 2023

A1.7 - RISORSE EX ART.39 D.L. 115/2022 - CONTENIMENTO RISCHIO EPIDEMIOLOGICO DA COVID 2019

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 3.373,58, è stata impegnata e pagata per € 3.363,52 per l'acquisto servizi di sorveglianza sanitaria dal medico competente, materiale di primo soccorso e pulizia. Le economie determinatesi al 31.12.2023 pari ad € 10,06 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

A2-1 FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Le somme spese in tale piano di destinazione sono riferite all'acquisto di materiale per la pulizia, il noleggio delle fotocopiatrici, materiale di cancelleria di consumo, acquisto applicativi e software per la gestione amministrativa, acquisto di assistenza informatica, spese postali e gestione tesoreria. Della somma prevista in sede definitiva, € 27.469,30 sono stati impegnati € 24.757,43 di cui pagati € 17.630,15. Rimangono da pagare € 7.127,28. Le economie determinatesi al 31.12.2023, pari ad € 2.711,87 confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

A3-1 DIDATTICA

Le spese effettuate in tale piano di destinazione sono quelle inerenti l'acquisto di materiale didattico di consumo utilizzato nelle scuole dell'infanzia e nelle scuole primarie, noleggio fotocopiatrici e acquisto software per la didattica. La somma prevista in sede definitiva pari ad € 14.437,44 è stata impegnata per € 10.369,68 e pagata per € 7.968,72. Rimangono da pagare € 2.400,96. Le economie al 31.12.2023, € 4.067,76 confluiscono nell'avanzo di amministrazione.

A3-6 ACQUISTI D.L. 137/2020 ART.21 CUP:B69C20000021001

La somma prevista in sede definitiva pari ad € 49,58 e derivante dall'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo, costituisce un' economia dell'e.f. 2023 e confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione



A3-7 RISORSE EX ART.58 COMMA 4 D.L. 73/2021

La somma prevista in sede definitiva pari ad 148,60 è stata restituita alle casse dello stato secondo quanto previsto dalla circolare 32515 del 22 novembre 2023

A 3-8 Progetto STEM "SPAZI E STRUMENTI PER LE STEM"

La somma prevista in sede definitiva, pari ad 5,79 costituisce un'economia del progetto rendicontato al MiM nell'anno 2023 e pertanto dallo stesso non accreditata.

A3-9 PON FESR CABLAGGI

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 867,13 , e proveniente dall'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo, è stata impegnata e spesa per € 14,96 per il pagamento di contribuzione sulle competenze corrisposte al personale impegnato nelle attività del PON. L'economia determinatasi al 31.12.2023 , pari ad €852,17, confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

A 3-11 Risorse art.1 comma 697 L.234/2021

La somma prevista in sede definitiva , pari ad € 2.196,69 e provenienti da finanziamenti del MI finalizzati al supporto al personale delle istituzioni scolastiche statali, agli studenti e alle famiglie attraverso servizi professionali di assistenza e supporto psicologico , non è stata impegnata e confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

A 3- 12 PROGETTO pon-fesr AMBIENTI DIDATTICI E INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 39.907,09, proveniente dai finanziamenti dell'U.E., è stata impegnata per € 39.640,81, interamente pagata , per l'acquisto di attrezzature didattiche , arredi di cui dotare le scuole dell'infanzia del Circolo. Le economie determinatasi al 31.12.2023 , pari ad € 266,28, confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

A3-13 ANIMATORI DIGITALI -PNRR- L.178/2022 art. 1 comma 512

La somma prevista in sede definitiva , pari ad € 2.000,00, proveniente dai finanziamenti del MiM finalizzati a retribuire l'animatore digitale del circolo negli aa.ss. 2022-23 e 2023-24 per attività di formazione rivolta al personale della scuola non sono stati impegnati e pertanto confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione

A3-14 PROGETTO PNRR- MISURA 1.4.1- ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI-SCUOLE

La somma prevista in sede definitiva ,€ 7.301,00, finalizzata alla trasformazione del sito web della scuola, è stata impegnata per € 4.880,00 rimasta pagare. Le economie determinatasi al 31.12.2023, € 2421,00, confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

A3-15 PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT GENERATION CLASSROOM-DM.218/2022 TITOLI:UNA SCUOLA PER CAMBIARE

La somma prevista in sede definitiva , pari ad € 141.580,98 , finalizzata all'acquisto di attrezzature per favorire la transizione digitale della scuola secondo le direttive previste nella nota di assegnazione prot.40262 del 17.03.2023 b.Sono stati impegnati € 138.088,58 che rimangono da pagare. Le economie determinatesi al 31.12.2023 , € 3.492,40, confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

A3-16 SERVIZIO DI ASSISTENZA AD PERSONAM

La somma prevista in sede definitiva , pari ad € 13.085,23, assegnata dal Comune di Perugia con nota prot.GE2023/0202684 è stata finalizzata all'acquisto del servizio di assistenza ad personam ad alunno in situazione di disabilità. E' stato impegnato l'intero importo, pagato per € 1.497,97. Rimangono da pagare € 11.587,26.



A 5-1 VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 57.541,03 è stata impegnata per € 55.637,00 per l'acquisto del servizio di noleggio autobus per lo svolgimento delle visite guidate aa.ss. 2022-23 e 2023-24. Sono stati pagati € 26.792,00. rimangono da pagare € 28.845,00 L'economia, pari ad € 1.904,03, confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
P		Progetti	60.985,25	69.885,63	130.870,88	80.000,40	43.585,68	36.414,72	50.870,48
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	60.231,31	64.689,63	124.920,94	74.255,40	38.206,68	36.048,72	50.665,54
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	204,00	3.342,00	3.546,00	3.342,00	3.342,00	0,00	204,00
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	549,94	1.854,00	2.403,94	2.403,00	2.037,00	366,00	0,94

P2-4 PROGETTO INGLESE DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 11.860,60, proveniente in parte dall'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo ed in parte dai contributi dei genitori è stata impegnata per € 10.460,60, pagati € 7.017,80 e rimangono da pagare € 3.442,80. La economia, € 1.400,00, determinatesi al 31.12.2023 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

P2-5 PROGETTO AMPLIAMENTO TEMPO SCUOLA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto nella scuola primaria di Collepepe dove, grazie ai finanziamenti del Comune di Collazzone, nella classe 1 è stato attivato un prolungamento dell'orario di funzionamento attraverso l'utilizzo delle insegnanti del plesso che si sono rese disponibili ad effettuare ore eccedenti. Tale progetto è realizzato anche nella classe seconda della scuola primaria di Fratta Todina, interamente finanziato dal comune di Fratta Todina. La somma prevista in sede definitiva, € 30.244,58, è stata impegnata per € 20.870,47 per la liquidazione delle competenze al personale coinvolto nella realizzazione del progetto. Sono state pagate € 877,26. Rimangono da pagare € 19.993,21. Le economie, € 9.374,11, determinatesi al 31.12.2023 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-6 PROGETTO TEATRO DELLA SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

La somma prevista in sede definitiva, € 2.804,24 non essendo stata impegnata confluisce nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

P2-7 PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono alla realizzazione del Progetto Sezione Primavera attivo presso la scuola dell'infanzia di Pontecane e finalizzato ad accogliere bambini di età compresa tra 24 e 36 mesi in "classi ponte" tra nido e scuola infanzia. Il Progetto è realizzato in modalità integrata con l'impiego di docenti interni ed educatrici dipendenti da Cooperative di servizi educativi per l'infanzia a cui è stato affidato il servizio, la cooperativa POLIS di Perugia ed è finanziato in parte dal comune di Fratta Todina ed in parte dal MiM.

Della somma prevista in sede definitiva, € 16.371,19, sono stati impegnati, € 15.518,70 e pagate 2.905,99. Rimangono da pagare € 12.612,71. Le economie determinatesi al 31.12.2023 ammontano ad € 852,49 e confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

PROGETTO 2-9 PROGETTI LINGUISTICO ESPRESSIVI SCUOLA PRIMARIA E INFANZIA

Le spese inerenti a tale aggregato/voce di spesa si riferiscono all'acquisto di materiale e attrezzature per la realizzazione



dei Progetti nelle scuole primarie e infanzie del Circolo. Della somma prevista in sede definitiva, € 27.762,98 proveniente dai contributi volontari delle famiglie e dai contributi del Comune di Marsciano, sono state impegnate e pagate € 15.128,63 in prevalenza nell'a.s. 2022-23. Le economie di € 12.634,35 determinatesi al 31.12.2023 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione e saranno utilizzate nell'a.s. 2023-24.

P2-13 PROGETTI ALFABETIZZAZIONE ALUNNI STRANIERI

La somma prevista in sede definitiva, provenienter dai finanziamenti del Comune di Marsciano quale capofila della zona sociale 4 MTV, ammonta ad € 2.678,23 finalizzata all'alfabetizzazione degli alunni stranieri attraverso la prestazione di attività di insegnamento del personale non è stata impegnata e confluisce pertanto nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione e verrà utilizzata nel periodo gennaio-giugno 2024.

P 2-14 PROGETTI DI SOCIALITA' , APPRENDIMENTI E ACCOGLIENZA - AVVISO N.33956/202

La somma prevista in sede definitiva, pari ad € 33.199,12, è stata impegnata e pagata per € 12.277,00 per la realizzazione di laboratori di stem nel mese di giugno 2023 nelle scuole primarie del Circolo. Le economie determinatisi al 31.12.2023, pari ad € 20.922,12, confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo di destinazione.

PROGETTI PER CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI

P 3-1 Progetto Certificazione Trinity College

La somma prevista in sede definitiva proveniente dai contributi delle famiglie e pari ad € 3.546,00, è stata utilizzata, per € 3.342,00 per l'iscrizione all'esame finalizzato all'acquisizione della certificazione linguistica Trinity College nell'a.s.2022-23. Le economie determinatesi al 31.12.2023, € 204,00 confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

P 4-1 PROGETTI FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO

A tale piano di destinazione sono riferite le spese inerenti la formazione del personale docente e ata. Della somma prevista in sede definitiva € 2.403,94 sono state impegnate € 2.403,00 per lo svolgimento di corsi formazione sicurezza nei luoghi di lavoro, gestione passweb e restituzione somme non utilizzate all'ITIS Volta, scuola capofila formazione ambito 2. Sono state pagate € 2.037 e rimangono da pagare € 366,00

Le economie determinatisi al 31.12.2023, € 0,94, confluiscono nell'avanzo di amministrazione sottoposto a vincolo.

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme Impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenze in + o -
R		Fondo di riserva	99,76	0,00	99,76	0,00	0,00	0,00	99,76
	98	Fondo di riserva	99,76	0,00	99,76	0,00	0,00	0,00	99,76

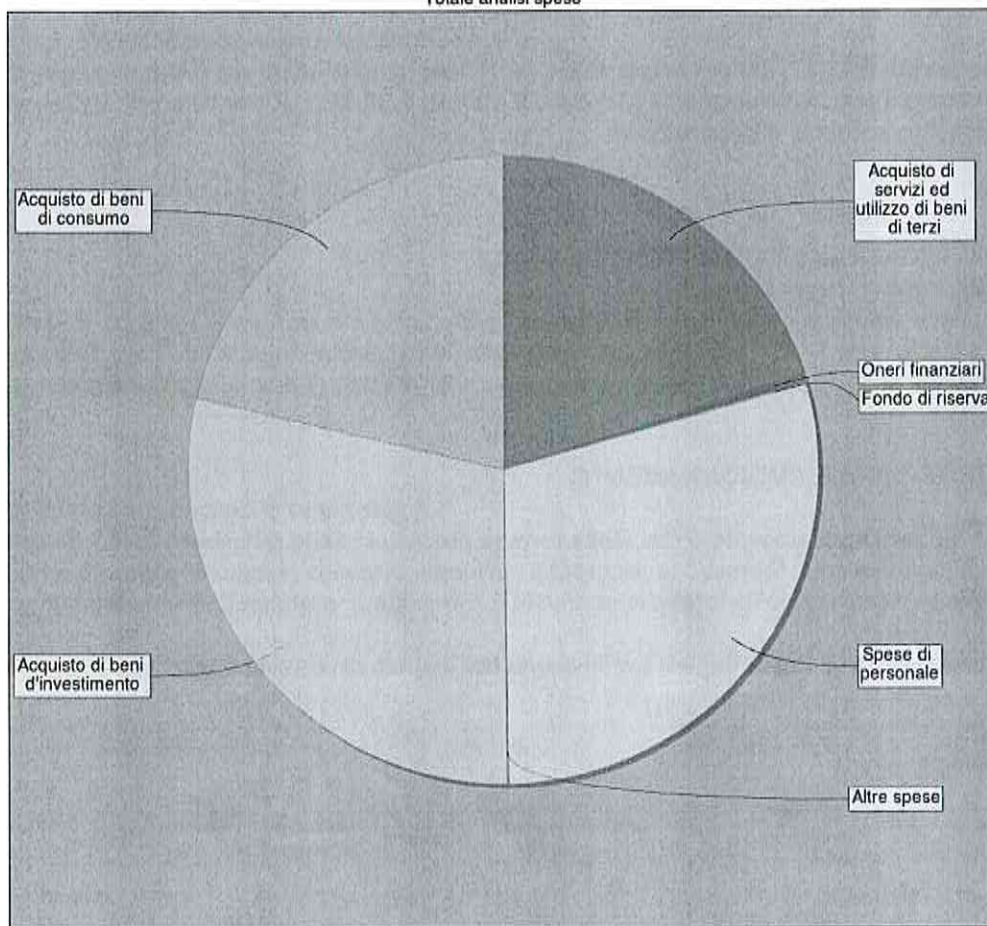
La somma del fondo di riserva non è stata utilizzata e pertanto confluisce nell'avanzo di amministrazione.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
-------	-------------------



Spese di personale	75.498,04
Acquisto di beni di consumo	49.142,18
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	153.678,91
Acquisto di beni d'investimento	161.949,75
Altre spese	435,96
Oneri finanziari	790,00
Rimborsi e poste correttive	1.193,34
Fondo di riserva	99,76

Totale analisi spese



- Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Oneri finanziari ● Fondo di riserva ● Spese di personale ● Altre spese
- Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2023 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

la disponibilità finanziaria al 31.12.2023 è pari ad € 11.543,98 ed è costituita da:

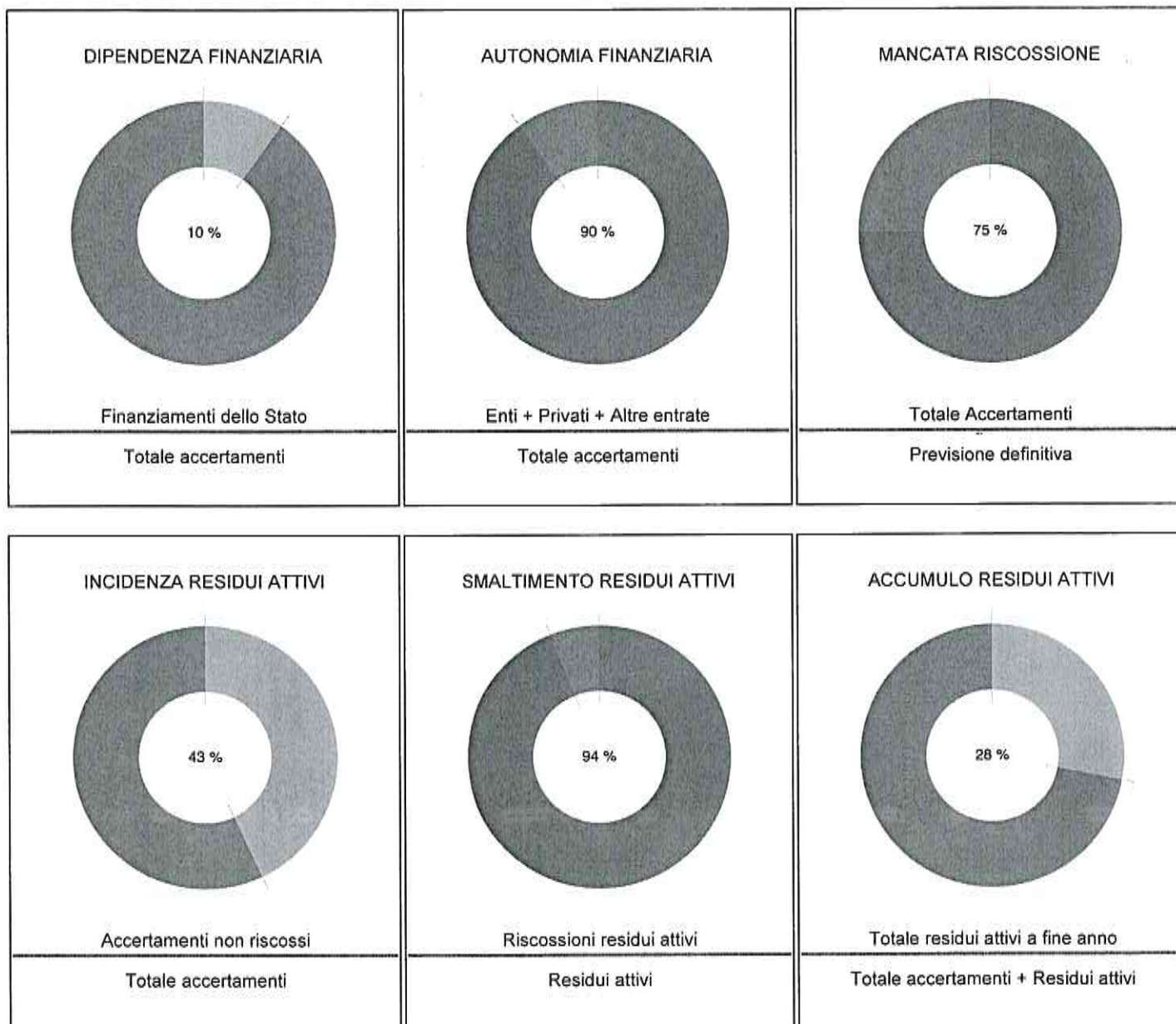
- €2.100,00 finanziamenti assegnati dal Comune di Fratta Todina nell'a.s. 2019-20 e non riscossi pur se rendicontati;
- € 8.605,41 Finanziamenti erogati dal MiM a dicembre 2023 ead integrazione funzionamento amministrativo e didattico;
- € 838,57 Finanziamenti erogati dal MiM per reintegro beni sottratti da furti e atti vandalici.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

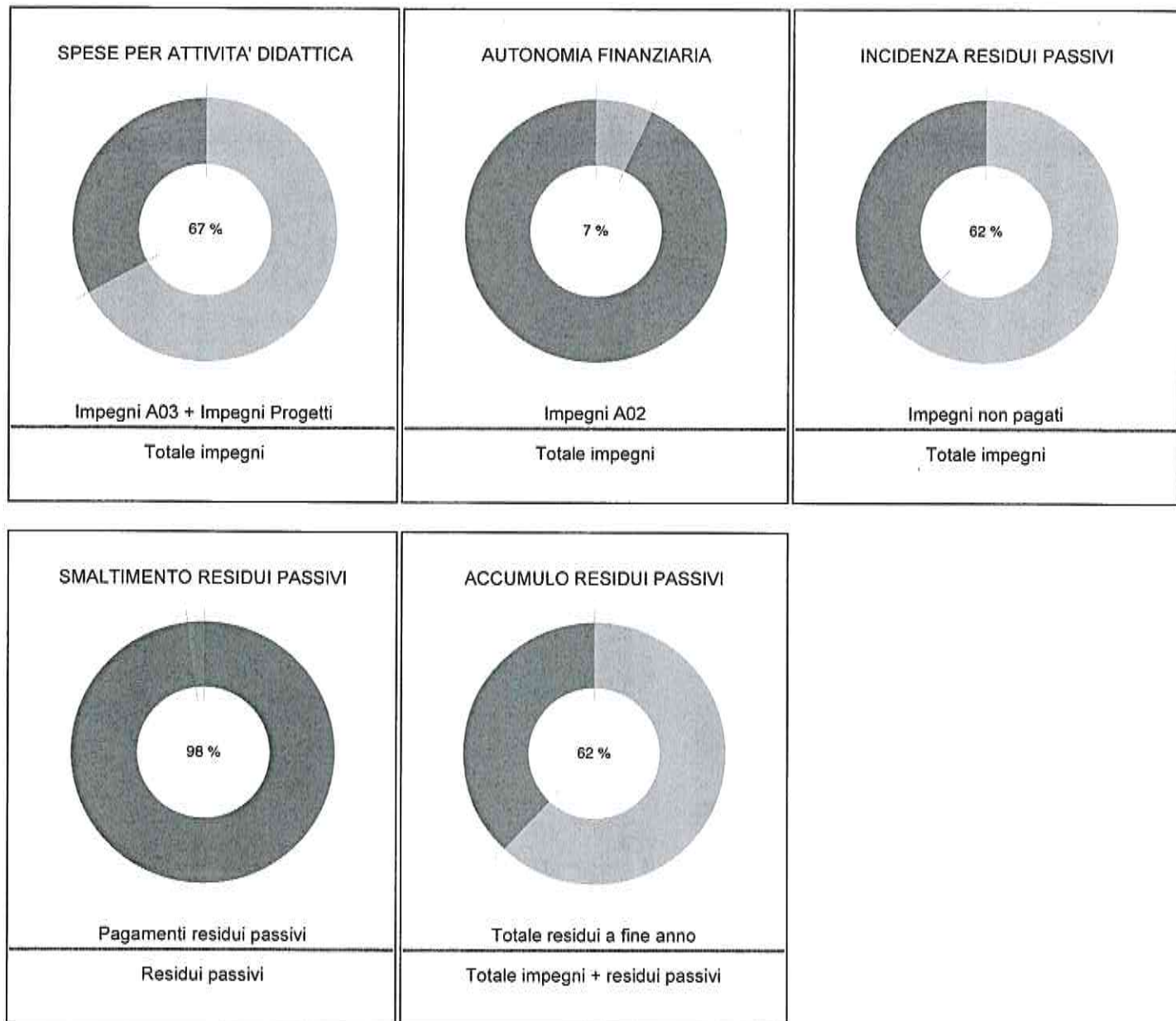
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

MARSCIANO, 15-03-2024

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Sig.ra Lorena Degli Esposti



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Elvira Baldini