



Ministero dell'Istruzione

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. PERUGIA 15

VIA V. Hugo, 3

06134 PERUGIA (PG)

Codice Fiscale: 94152370543 Codice Meccanografico: PGIC85600V

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2022

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 13/01/2022 con provvedimento n. 24 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	487.448,71	Programmazione definitiva	482.973,71	Disp. fin. da programmare 4.475,00
Accertamenti	246.561,89	Impegni	306.916,75	Avanzo/Disavanzo di competenza -60.354,86
competenza	109.497,74	competenza	179.722,21	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	50.680,57	Pagamenti	1.471,10	-21.015,00
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	137.064,15	Somme rimaste da pagare	127.194,54	Residui dell'anno attivi/passivi 9.869,61
(+)		(+)		
Residui non riscossi anni precedenti	95.355,85	Residui non pagati anni precedenti	0,00	
(=)		(=)		
Totale residui attivi	232.420,00	Totale residui passivi	127.194,54	Sbilancio residui (b) 105.225,46
			Saldo cassa iniziale (c)	96.321,50
				(a+b+c) 180.531,96
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				180.531,96

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	240.886,82	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	109.301,00	109.301,00	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	69.547,83	69.547,83	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	19.368,62	19.368,62	100,00%
Contributi da privati	47.589,15	47.589,15	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	755,28	755,28	100,00%
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	-
Totale entrate	487.448,71	246.561,89	
Disavanzo di competenza		60.354,86	
Totale a pareggio		306.916,75	

(*) 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 € 35.574,32

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 35.574,32

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 € 205.312,50

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 205.312,50

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 / 01 – Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	100.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2022		E	25.000,00	Assunzione in bilancio progetto PON P02.17 FESR REACT EU. 13.1.3A EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità primo ciclo
16/11/2022		E	75.000,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO NUOVE ENTRATE PER FINANZIAMENTO 13.1.5A FESRPON - UM 2022-23 "AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA"

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)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
04) PON FESR REACT EU 13.1.3A € 25.000,00 - 05) PON FESR REACT EU 13.1.5A € 75.000,00	
Annotazioni:	

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.301,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/08/2022		E	3.318,00	Assunzione in bilancio nuove entrate per finanziamento PNRR Abilitazione al cloud P.A. Digitale Missione 1 Componente 1 Investimento 1.2 (SERVIZI CLOUD)
05/09/2022		E	7.301,00	Assunzione in bilancio nuove entrate per finanziamento PNRR Servizi e cittadinanza digitale Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 (SITO WEB)
14/12/2022		E	2.000,00	Risorse PNRR art 1 comma 512 L. 178 Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" aa.ss.22-23 e 23-24
29/12/2022		E	-3.318,00	Rinuncia finanziamento PNRR servizi e cittadinanza digitale missione 1 componente 1 investimento 1.2 (servizi cloud) prot. n. 11587 del 29/12/2022

Previsione definitiva	€	9.301,00
Somme accertate	€	9.301,00
Riscosso	€	1.000,00
Rimaste da riscuotere	€	8.301,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
02) PNRR MISSIONE 1 COMPONENTE 1 INVESTIM. 1.4.1 WEB € 7.301,00 - 03) PNRR LINEA INVESTIM. 2.1 DIDATTICA DIGITALE INTEGR € 2.000,00	
Annotazioni:	

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	10.894,99
Variazioni in corso d'anno	€	5.673,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/11/2022		E	319,04	Finanziamento statale per orientamento studenti - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013
21/11/2022	3	C	5.354,61	Finanziamento statale per funzionamento amministrativo e didattico a.f. 2022

Previsione definitiva € 16.568,64
 Somme accertate € 16.568,64
 Riscosso € 16.568,64
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 02 – Dotazione perequativa

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

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

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

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

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

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 503,78

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/09/2022		E	59,97	Fondi Ristori educativi 2022 decreto usr umbria n. 631 del 17/08/22
27/12/2022		E	443,81	Integrazione funzionamento amm.vo e did.co a.s. 2022/23 Nota MIM prot. n. 58286 del 23/12/2022

Previsione definitiva € 503,78
 Somme accertate € 503,78
 Riscosso € 503,78
 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 € 52.475,41

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	3.326,00	Finanziamento statale per Progetto pratica corale nella scuola primaria nota MI prot. n. 3892 del 14/02/2022
30/03/2022		E	18.755,70	Finanziamento statale per Progetto ampliamento dell'offerta formativa "3Dx4C Dimensione Competenza" nota MI prot. n. 12135 del 30/03/2022
30/03/2022		E	18.864,74	Finanziamento statale per transizione ecologica Progetto "Ecologica...mente" nota MI prot. n. 12134 del 29/03/2022
08/04/2022		E	2.101,26	Finanziamento statale per attivazione servizio assistenza e supporto psicologico art. 697 comma 1 L. 234/2021 . Nota MI prot. n. 9584 del 08/03/2022
08/04/2022		E	3.716,96	Finanziamento statale ex art. 36 comma 2 D.L. 21 del 21/03/22 per acquisto materiale igienico sanitario Nota MI prot. n. 12459 del 01/04/2022
14/09/2022		E	2.398,50	Finanziamenti ex art. 19 commi 1 e 2 DL 4/2022 relativi fabbisogno mascherine
04/11/2022		E	3.312,25	Finanziamento statale per contenimento rischio epidemiologico da COVID19 - Risorse ex art. 39bis D.L. 115/2022

Previsione definitiva	€	52.475,41	
Somme accertate	€	52.475,41	
Riscosso	€	32.002,19	
Rimaste da riscuotere	€	20.473,22	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

08) Risorse art. 1 comma 697 L. n. 234/2021 € 2.101,26 - 09) Risorse ex art 3 comma 1 lett. b DM 48 transizione € 18.864,74 - 10) Risorse ex art 3 comma 1 lett. b DM 48 ampliamento € 18.755,70 - 11) Risorse "Pratica corale" € 3.326,00 - 12) Risorse ex art 36 comma 2 D.L. 21/2022 € 3.716,96 - 13) Risorse ex art, 19 commi 1 e 2 del DL 4/2022 € 2.398,50 - 14) Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/2022 € 3.312,25

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 01 – Dotazione ordinaria

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

04 / 02 – Dotazione perequativa

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

04 / 03 – Altri finanziamenti non vincolati

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

04 / 04 – Altri finanziamenti vincolati

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

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

05 / 01 – Provincia non vincolati

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

05 / 02 – Provincia vincolati

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

05 / 03 – Comune non vincolati

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

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	14.107,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2022		E	4.284,64	Contributo Comune di Perugia per contratto di assistenza alunni disabili Borgorete sett dic 2021
11/10/2022		E	8.106,67	Contributo Comune di Perugia per alunni disabili (Coop.va Borgorete) genn giugno 21/22
27/12/2022		E	1.716,00	Risorse Comune di Perugia Offerte culturali a.s. 21/22

Previsione definitiva	€	14.107,31	
Somme accertate	€	14.107,31	
Riscosso	€	14.107,31	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Offerte culturali € 1.716,00 - 02) Contributi alunni disabili € 12.391,31

Annotazioni:

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.878,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/06/2022		E	300,00	Contributo Università di Perugia
05/09/2022		E	280,00	Contributo Università di Urbino
14/09/2022		E	800,00	Contributo Università di Perugia per tirocinanti
15/11/2022		E	370,00	Contributo progetto intercultura "Sotto lo stesso cielo"
30/11/2022		E	915,00	Rimborso spese di viaggio Venezia progetto Mabart
14/12/2022		E	380,00	Fondi progetto in rete "Da una scuola multiculturale ad una scuola interculturale"
14/12/2022		E	833,33	Fondi progetto in rete "Una scuola per amare" (IC PG 12)

Previsione definitiva € 3.878,33

Somme accertate € 3.878,33

Riscosso € 2.665,00

Rimaste da riscuotere € 1.213,33 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Università € 1.380,00 - 02) Istituzioni scolastiche € 2.498,33

Annotazioni:

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.382,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2022		E	1.382,98	Finanziamento Fondo promozione lettura contributo biblioteche scolastiche provv. 539

Previsione definitiva € 1.382,98

Somme accertate € 1.382,98

Riscosso € 1.382,98

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) DIREZIONE GENERALE BIBLIOTECHE E DIRITTO AUTORE € 1.382,98

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 19.840,60

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	385,00	Contributo genitori per concorso "The big challenge"
30/03/2022		E	5.299,00	Contributo genitori per certificazioni linguistiche DELFA1 3 quote - DELFA2 31 quote - KEY 41 quote
30/03/2022		E	1.248,00	Contributo genitori per servizio pre post scuola
11/05/2022		E	1.668,00	Contributo genitori per laboratori teatrali, letture animate ...
13/06/2022		E	192,00	Contributo genitori per servizio pre post scuola a.s. 21/22
05/09/2022		E	67,00	Contributo genitori a.s. 2021/22 per servizio pre post - teatro - assicurazione
27/12/2022		E	1.200,00	Contributo genitori per progetto teatro ass. Le Onde scuola infanzia di Solfagnano

29/12/2022		E	2.210,00	Contributo genitori per servizio di pre post scuola a.s. 2022/23
31/12/2022		E	50,00	Contributo genitori per progetto teatro ass. Le Onde scuola infanzia di Solfagnano integrazione
31/12/2022		E	-96,00	Minor entrate progetto microteatro Terra Marique scuole primarie
31/12/2022		E	7.617,60	Contributo genitori per progetto nuoto (trasporto e piscina)

Previsione definitiva € 19.840,60
 Somme accertate € 19.840,60
 Riscosso € 18.119,00
 Rimaste da riscuotere € 1.721,60 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) certificazioni linguistiche € 5.684,00 - 02) pre post € 3.714,00 - 03) offerte culturali € 10.442,60
Annotazioni:

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

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

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

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

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

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.032,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/05/2022		E	4.995,00	Contributo genitori per uscite didattiche: 570,00 Monte Cucco / 1065,00 Firenze / 2024,00 CENS / 1336,00 Scheggino
13/06/2022		E	37,50	Contributo genitori per uscite didattiche a.s. 2021/22 (differenze tra versamenti ed impegni)
01/12/2022		E	9.000,00	Contributo genitori per anticipo gita Francia

Previsione definitiva € 14.032,50
 Somme accertate € 14.032,50
 Riscosso € 14.032,50
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 01) viaggi all'estero € 9.000,00 - 02) viaggi e visite istruzione Italia € 5.032,50
Annotazioni:

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.509,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/06/2022		E	147,00	Contributo genitori per assicurazione alunni a.s. 2021/22
05/09/2022		E	7,00	Contributo genitori a.s. 2021/22 per servizio pre post - teatro - assicurazione
21/10/2022		E	5.355,00	Assicurazione alunni e personale scolastico a.s. 2022/23

Previsione definitiva € 5.509,00
 Somme accertate € 5.509,00
 Riscosso € 154,00
 Rimaste da riscuotere € 5.355,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 770,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2022		E	770,00	Assicurazione alunni e personale scolastico a.s. 2022/23

Previsione definitiva € 770,00
Somme accertate € 770,00
Riscosso € 770,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 4.475,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/04/2022		E	4.475,00	Contributo volontario dei genitori per ampliamento dell'offerta formativa a.s. 2021/22

Previsione definitiva € 4.475,00
Somme accertate € 4.475,00
Riscosso € 4.475,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) ampliamento offerta formativa € 4.475,00
Annotazioni:

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

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

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 522,05

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	158,30	Concorso disegno scuola primaria di Solfagnano
30/03/2022		E	90,75	Concorso latte nelle scuole
13/06/2022		E	200,00	Concorso Gesenu primaria Solfagnano e Infanzia Ponte Pattoli
14/09/2022		E	73,00	Contributo progetto Latte nelle scuole

Previsione definitiva € 522,05
Somme accertate € 522,05
Riscosso € 522,05
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
01) Gesenu € 200,00 - 02) Consorzio produttori latte Maremma € 163,75 - 04) Pro loco S.Orfeto La Cinella € 158,30
Annotazioni:

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

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

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

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

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 2.440,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/05/2022		E	2.440,00	Contributo genitori per laboratori teatrali, letture animate ...

Previsione definitiva € 2.440,00
Somme accertate € 2.440,00
Riscosso € 2.440,00
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) ASSOCIAZIONE PRO SCUOLA MATERNA PONTE PATTOLI € 2.440,00
Annotazioni:

[07 - Proventi da gestioni economiche]

07 / 01 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di beni

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

07 / 02 – Azienda Agraria - Proventi dalla vendita di serv.

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

07 / 03 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di ben

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

07 / 04 – Azienda Speciale - Proventi dalla vendita di serv.

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

07 / 05 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita beni

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

07 / 06 – Attività per c.terzi - Proventi dalla vendita serv

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

07 / 07 – Attività convittuale

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

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 01 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Cent.

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

08 / 02 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Amm. Loc.

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

08 / 03 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Enti Prev.

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

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

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

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 755,28

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2022		E	755,28	Rimborso Coop.va Borgorete per fatturato oltre il dovuto

Previsione definitiva € 755,28
 Somme accertate € 755,28
 Riscosso € 755,28
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

08 / 06 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da ISP

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

[09 - Alienazione di beni materiali]**09 / 01 – Alienazione di Mezzi di trasporto stradali**

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

09 / 02 – Alienazione di Mezzi di trasporto aerei

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

09 / 03 – Alienazione di Mezzi di trasporto per vie d'acqua

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

09 / 04 – Alienazione di mobili e arredi per ufficio

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

09 / 05 – Alienazione di mobili e arredi per alloggi e pert.

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

09 / 06 – Alienazione di mobili e arredi per laboratori

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

09 / 07 – Alienazione di mobili e arredi n.a.c.

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

09 / 08 – Alienazione di Macchinari

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

09 / 09 – Alienazione di impianti

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

09 / 10 – Alienazione di attrezzature scientifiche

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

09 / 11 – Alienazione di macchine per ufficio

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

09 / 12 – Alienazione di server

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

09 / 13 – Alienazione di postazioni di lavoro

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

09 / 14 – Alienazione di periferiche

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

09 / 15 – Alienazione di apparati di telecomunicazione

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

09 / 16 – Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia

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

09 / 17 – Alienazione di hardware n.a.c.

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

09 / 18 – Alienazione di Oggetti di valore

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

09 / 19 – Alienazione di diritti reali

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

09 / 20 – Alienazione di Materiale bibliografico

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

09 / 21 – Alienazione di Strumenti musicali

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

09 / 22 – Alienazioni di beni materiali n.a.c.

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

[10 - Alienazione di beni immateriali]

10 / 01 – Alienazione di software

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

10 / 02 – Alienazione di Brevetti

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

10 / 03 – Alienazione di Opere dell'ingegno e Diritti d'aut.

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

10 / 04 – Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.

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

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 01 – Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni

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

11 / 02 – Diritti reali di godimento

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

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

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

11 / 04 – Proventi da concessioni su beni

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

[12 - Altre entrate]**12 / 01 – Interessi**

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

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	0,01	Interessi attivi banca d'Italia

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

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

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

[13 - Mutui]**13 / 01 – Mutui**

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

13 / 02 – Anticipazioni da Istituto cassiere

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	378.476,08	243.071,25	64,22%
Progetti	103.897,63	63.845,50	61,45%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	600,00	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	482.973,71	306.916,75	
Avanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		306.916,75	

(*) 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.

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 € 27.601,31
 Variazioni in corso d'anno € 9.745,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	3/10	-260,00	Storno fondi A01 da a 4/1/1
30/03/2022		E	4/1	260,00	Storno fondi A01 da a 4/1/1
08/04/2022		E	2/3	3.716,96	Finanziamento statale ex art. 36 comma 2 D.L. 21 del 21/03/22 per acquisto materiale igienico sanitario Nota MI prot. n. 12459 del 01/04/2022
28/06/2022		E	2/3	92,54	Storno fondi A01 da 3/10/7 a 2/3/10 - 4/1/1 e 5/1/6
28/06/2022		E	3/10	-221,94	Storno fondi A01 da 3/10/7 a 2/3/10 - 4/1/1 e 5/1/6
28/06/2022		E	4/1	69,40	Storno fondi A01 da 3/10/7 a 2/3/10 - 4/1/1 e 5/1/6
28/06/2022		E	5/1	60,00	Storno fondi A01 da 3/10/7 a 2/3/10 - 4/1/1 e 5/1/6
14/09/2022		E	2/3	293,41	Contributo Università di Perugia per tirocinanti
14/09/2022		E	2/3	2.398,50	Finanziamenti ex art. 19 commi 1 e 2 DL 4/2022 relativi fabbisogno mascherine
14/09/2022		E	3/10	-293,41	Contributo Università di Perugia per tirocinanti
16/11/2022		E	3/7	511,44	Storno fondi A01 da 3/10/7 a 3/7/6
16/11/2022		E	3/10	-511,44	Storno fondi A01 da 3/10/7 a 3/7/6
21/11/2022	3	C	2/3	1.000,00	Finanziamento statale per funzionamento amministrativo e didattico a.f. 2022
21/11/2022	3	C	2/3	1.165,20	Storno fondi da A02 e A05 a A01 e A03
21/11/2022	3	C	3/2	825,00	Storno fondi da A02 e A05 a A01 e A03
21/11/2022	3	C	3/8	-21,26	Storno fondi da A01 3/10/6 e 3/10/7 a P2.16 3/2/4
21/11/2022	3	C	3/10	-1.498,74	Storno fondi da A01 3/10/6 e 3/10/7 a P2.16 3/2/4
22/12/2022		E	2/3	117,16	Storno fondi A01 da 3/8/1 a 2/3/10
22/12/2022		E	3/8	-117,16	Storno fondi A01 da 3/8/1 a 2/3/10
27/12/2022		E	2/3	117,16	Integrazione funzionamento amm.vo e did.co a.s. 2022/23 Nota MIM prot. n. 58286 del 23/12/2022
27/12/2022		E	3/7	1.716,00	Risorse Comune di Perugia Offerte culturali a.s. 21/22
27/12/2022		E	3/7	326,65	Integrazione funzionamento amm.vo e did.co a.s. 2022/23 Nota MIM prot. n. 58286 del 23/12/2022

Previsione definitiva € 37.346,78
 Somme impegnate € 35.387,10
 Pagato € 27.246,41
 Rimasto da pagare € 8.140,69 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 1.959,68

Attività - A01.10 - Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020

Risorse ex art. 231 comma 1 D.L. 34/2020

Previsione iniziale € 2,71
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2,71
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 2,71

Attività - A01.14 - Risorse art. 31 comma 1 DL 41/2021

Risorse art. 31 comma 1 DL 41/2021

Previsione iniziale € 7,74
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/07/2022		E	9/1	-7,74	Storno fondi A01.14 da 2/3/10 a 9/2/2
29/07/2022		E	9/2	7,74	Storno fondi A01.14 da 2/3/10 a 9/2/2

Previsione definitiva € 7,74
 Somme impegnate € 7,74
 Pagato € 7,74
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 0,00

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

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 11.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 347,65

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2022		E	2/3	-1.600,00	Storno fondi A01.17 da 2/3/10 a 3/2/4 e A03.18 da 2/3/9 a 2/3/8 e da 4/3/16 a 2/3/8
15/06/2022		E	3/2	1.600,00	Storno fondi A01.17 da 2/3/10 a 3/2/4 e A03.18 da 2/3/9 a 2/3/8 e da 4/3/16 a 2/3/8
30/08/2022		E	2/3	-2.400,00	Storno fondi Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021 A03.18 da 2/3/8 e 4/1/1 a 4/3/16 - A01.17 da 2/3/10 a 4/3/17
30/08/2022		E	4/3	2.400,00	Storno fondi Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021 A03.18 da 2/3/8 e 4/1/1 a 4/3/16 - A01.17 da 2/3/10 a 4/3/17
08/09/2022	2	C	4/3	347,65	Storno tra Progetti per Risorse ex art. 58 comma 4 DL 25/05/21 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23/07/21 n. 106 cd "decreto sostegni bis"

Previsione definitiva € 11.347,65
 Somme impegnate € 11.347,00
 Pagato € 11.347,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 0,65

Attività - A01.20 - P.A. DIGITALE 1.4.1 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE (SITO WEB)

P.A. DIGITALE 1.4.1 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE (SITO WEB)

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
05/09/2022		E	3/7	7.301,00	Assunzione in bilancio nuove entrate per finanziamento PNRR Servizi e cittadinanza digitale Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 (SITO WEB)

Previsione definitiva € 7.301,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 7.301,00

Attività - A01.21 - Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/2022 Contenimento rischio epidemiologico COVID19

Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/2022 Contenimento rischio epidemiologico COVID19

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.312,25

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
04/11/2022		E	2/3	3.312,25	Finanziamento statale per contenimento rischio epidemiologico da COVID19 - Risorse ex art. 39bis D.L. 115/2022

Previsione definitiva	€	3.312,25	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	3.312,25	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	6.105,80
Variazioni in corso d'anno	€	-1.990,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	2/1	0,01	Interessi attivi banca d'Italia
05/09/2022		E	2/1	77,97	Storno fondi A02.2 da 5/1/1 a 2/1/2
05/09/2022		E	5/1	-77,97	Storno fondi A02.2 da 5/1/1 a 2/1/2
21/11/2022		E	2/1	600,00	Storno fondi A02 da 3/6/6 a 2/1/2
21/11/2022		E	3/6	-600,00	Storno fondi A02 da 3/6/6 a 2/1/2
21/11/2022	3	C	3/2	-990,20	Storno fondi da A02 e A05 a A01 e A03
21/11/2022	3	C	4/3	-1.000,00	Storno fondi da A02 e A05 a A01 e A03

Previsione definitiva	€	4.115,61	
Somme impegnate	€	3.328,66	
Pagato	€	3.328,66	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	786,95	

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	16.317,41
Variazioni in corso d'anno	€	29.626,22

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
02/02/2022		E	2/1	300,00	Storno A03 da 2/1/2 a 2/1/3
02/02/2022		E	2/2	-300,00	Storno A03 da 2/1/2 a 2/1/3
30/03/2022		E	1/2	1.248,00	Contributo genitori per servizio pre post scuola
30/03/2022		E	2/1	158,30	Concorso disegno scuola primaria di Solfagnano
30/03/2022		E	2/1	90,75	Concorso latte nelle scuole
08/04/2022		E	3/2	4.284,64	Contributo Comune di Perugia per contratto di assistenza alunni disabili Borgorete sett dic 2021
23/05/2022		E	2/1	-84,00	Storno fondi A03 da 2/1/2 a 2/3/6
23/05/2022		E	2/3	84,00	Storno fondi A03 da 2/1/2 a 2/3/6
13/06/2022		E	1/2	192,00	Contributo genitori per servizio pre post scuola a.s. 21/22
13/06/2022		E	2/1	200,00	Concorso Gesenu primaria Solfagnano e Infanzia Ponte Pattoli
13/06/2022		E	3/11	147,00	Contributo genitori per assicurazione alunni a.s. 2021/22
05/09/2022		E	1/2	64,00	Contributo genitori a.s. 2021/22 per servizio pre post - teatro - assicurazione
05/09/2022		E	3/11	7,00	Contributo genitori a.s. 2021/22 per servizio pre post - teatro - assicurazione
14/09/2022		E	2/1	73,00	Contributo progetto Latte nelle scuole
14/09/2022		E	2/1	59,97	Fondi Ristori educativi 2022 decreto usr umbria n. 631 del 17/08/22
14/09/2022		E	2/1	800,00	Contributo Università di Perugia per tirocinanti
11/10/2022		E	3/2	8.106,67	Contributo Comune di Perugia per alunni disabili (Coop.va Borgorete) genn giugno 21/22
21/10/2022		E	3/11	6.125,00	Assicurazione alunni e personale scolastico a.s. 2022/23
03/11/2022		E	2/1	787,93	Storno fondi A03 da 3/6/6 a 2/1/2
03/11/2022		E	3/6	-787,93	Storno fondi A03 da 3/6/6 a 2/1/2

15/11/2022		E	3/4	370,00	Contributo progetto intercultura "Sotto lo stesso cielo"
15/11/2022		E	3/4	154,00	Storno fondi A03 da 3/11/3 a 3/4/1
15/11/2022		E	3/11	-154,00	Storno fondi A03 da 3/11/3 a 3/4/1
21/11/2022	3	C	2/1	2.554,61	Finanziamento statale per funzionamento amministrativo e didattico a.f. 2022
21/11/2022	3	C	2/1	1.000,00	Storno fondi da A02 e A05 a A01 e A03
21/11/2022	3	C	2/3	800,00	Finanziamento statale per funzionamento amministrativo e didattico a.f. 2022
30/11/2022		E	3/2	755,28	Rimborso Coop.va Borgorete per fatturato oltre il dovuto
30/11/2022		E	3/2	26,75	Storno fondi A03 da 3/7/1 a 3/2/9 e da 2/1/2 a 2/1/3
30/11/2022		E	3/7	-26,75	Storno fondi A03 da 3/7/1 a 3/2/9 e da 2/1/2 a 2/1/3
14/12/2022		E	2/1	380,00	Fondi progetto in rete "Da una scuola multiculturale ad una scuola interculturale"
29/12/2022		E	1/2	2.210,00	Contributo genitori per servizio di pre post scuola a.s. 2022/23

Previsione definitiva	€	45.943,63	
Somme impegnate	€	31.371,47	
Pagato	€	31.071,47	
Rimasto da pagare	€	300,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	14.572,16	

Attività - A03.13 - Risorse art. 21 DL 137/2020

Risorse art. 21 DL 137/2020

Previsione iniziale	€	0,31
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	0,31	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,31	

Attività - A03.15 - PON FESR 13.1.1A RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS

PON FESR 13.1.1A UM - 2021 - 108

Previsione iniziale	€	91.666,93
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	91.666,93	
Somme impegnate	€	78.079,67	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	78.079,67	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	13.587,26	

Attività - A03.16 - PON FESR 13.1.2A DIGITAL BOARD

PON FESR 13.1.2A UM - 2021 - 19

Previsione iniziale	€	52.530,55
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	52.530,55	
Somme impegnate	€	49.877,26	
Pagato	€	49.355,10	

Attività - A03.18 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 23.772,00

Variazioni in corso d'anno € 1.652,35

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
29/03/2022		E	2/3	-329,40	Storno A03.18 da 2/3/9 a 3/8/1
29/03/2022		E	3/8	329,40	Storno A03.18 da 2/3/9 a 3/8/1
15/06/2022		E	2/3	1.072,21	Storno fondi A01.17 da 2/3/10 a 3/2/4 e A03.18 da 2/3/9 a 2/3/8 e da 4/3/16 a 2/3/8
15/06/2022		E	4/3	-1.072,21	Storno fondi A01.17 da 2/3/10 a 3/2/4 e A03.18 da 2/3/9 a 2/3/8 e da 4/3/16 a 2/3/8
27/06/2022	1	C	2/3	2.000,00	Storno tra Progetti per Risorse ex art. 58 comma 4 DL 25/05/21 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23/07/21 n. 106 cd "decreto sostegni bis"
30/08/2022		E	2/3	-0,33	Storno fondi Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021 A03.18 da 2/3/8 e 4/1/1 a 4/3/16 - A01.17 da 2/3/10 a 4/3/17
30/08/2022		E	4/1	-1.600,00	Storno fondi Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021 A03.18 da 2/3/8 e 4/1/1 a 4/3/16 - A01.17 da 2/3/10 a 4/3/17
30/08/2022		E	4/3	1.600,33	Storno fondi Risorse ex art.58 comma 4 DL 73/2021 A03.18 da 2/3/8 e 4/1/1 a 4/3/16 - A01.17 da 2/3/10 a 4/3/17
08/09/2022	2	C	4/3	-347,65	Storno tra Progetti per Risorse ex art. 58 comma 4 DL 25/05/21 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23/07/21 n. 106 cd "decreto sostegni bis"

Previsione definitiva € 25.424,35

Somme impegnate € 25.424,35

Pagato € 25.424,35

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

Residua disponibilità finanz € 0,00

Attività - A03.22 - PON FESR 13.1.5A AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA

PON FESR 13.1.5A AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 75.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
16/11/2022		E	1/3	7.125,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO NUOVE ENTRATE PER FINANZIAMENTO 13.1.5A FESR PON - UM 2022-23 "AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA"
16/11/2022		E	2/3	7.500,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO NUOVE ENTRATE PER FINANZIAMENTO 13.1.5A FESR PON - UM 2022-23 "AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA"
16/11/2022		E	3/4	375,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO NUOVE ENTRATE PER FINANZIAMENTO 13.1.5A FESR PON - UM 2022-23 "AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA"
16/11/2022		E	4/3	60.000,00	ASSUNZIONE IN BILANCIO NUOVE ENTRATE PER FINANZIAMENTO 13.1.5A FESR PON - UM 2022-23 "AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA"

Previsione definitiva € 75.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Residua disponibilità finanz € 75.000,00

PGIC85600V - A3C0EDC - REGISTRO PROTOCOLLO - 0006529 - 13/06/2023 - VI.3 - U
Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 10.210,03
 Variazioni in corso d'anno € 14.266,54

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
11/05/2022		E	3/12	4.995,00	Contributo genitori per uscite didattiche: 570,00 Monte Cucco / 1065,00 Firenze / 2024,00 CENS / 1336,00 Scheggino
13/06/2022		E	3/12	-63,00	Storno fondi A05.5 Viaggi istruzione CENS per restituzione quota parte uscita didattica interrotta
13/06/2022		E	3/12	37,50	Contributo genitori per uscite didattiche a.s. 2021/22 (differenze tra versamenti ed impegni)
13/06/2022		E	9/2	63,00	Storno fondi A05.5 Viaggi istruzione CENS per restituzione quota parte uscita didattica interrotta
04/11/2022		E	3/12	319,04	Finanziamento statale per orientamento studenti - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013
21/11/2022	3	C	3/12	-1.000,00	Storno fondi da A02 e A05 a A01 e A03
30/11/2022		E	3/12	915,00	Rimborso spese di viaggio Venezia progetto Mabart
01/12/2022		E	3/12	9.000,00	Contributo genitori per anticipo gita Francia

Previsione definitiva € 24.476,57
 Somme impegnate € 8.248,00
 Pagato € 8.248,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **16.228,57**

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

Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Previsione iniziale € 470,89
 Variazioni in corso d'anno € 14.680,93

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	3/2	385,00	Contributo genitori per concorso "The big challenge"
11/05/2022		E	3/2	4.108,00	Contributo genitori per laboratori teatrali, letture animate ...
05/09/2022		E	3/2	3,00	Contributo genitori a.s. 2021/22 per servizio pre post - teatro - assicurazione
14/11/2022		E	2/1	-470,89	Storno fondi P02 da 2/1/2 a 3/2/9
14/11/2022		E	3/2	470,89	Storno fondi P02 da 2/1/2 a 3/2/9
21/11/2022	3	C	3/2	580,00	Storno fondi da P04 3/5/2 a P02.2 3/2/9
14/12/2022		E	3/2	833,33	Fondi progetto in rete "Una scuola per amare" (IC PG 12)
27/12/2022		E	3/2	1.200,00	Contributo genitori per progetto teatro ass. Le Onde scuola infanzia di Solfagnano
31/12/2022		E	3/2	50,00	Contributo genitori per progetto teatro ass. Le Onde scuola infanzia di Solfagnano integrazione
31/12/2022		E	3/2	4.977,60	Contributo genitori per progetto nuoto (trasporto e piscina)
31/12/2022		E	3/2	-96,00	Minor entrate progetto microteatro Terra Marique scuole primarie
31/12/2022		E	3/12	2.640,00	Contributo genitori per progetto nuoto (trasporto e piscina)

Previsione definitiva € 15.151,82
 Somme impegnate € 14.969,27
 Pagato € 4.485,00
 Rimasto da pagare € 10.484,27 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **182,55**

Progetti - P02.7 - FSE PON 10.2.2A

FSE PON 10.2.2A FONDI SOCIALI EUROPEI UM-2017-20

Previsione iniziale € 103,98
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	103,98			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	103,98			

Progetti - P02.9 - Fondazione Cassa di Risparmio "L'indipendenza non è seconda a nessuno"

Fondazione Cassa di Risparmio "L'indipendenza non è seconda a nessuno"

Previsione iniziale	€	64,98
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	64,98			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	64,98			

Progetti - P02.13 - Pratica corale nella scuola primaria

Pratica corale nella scuola primaria

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.326,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	1/3	1.652,13	Finanziamento statale per Progetto pratica corale nella scuola primaria nota MI prot. n. 3892 del 14/02/2022
30/03/2022		E	3/2	1.239,60	Finanziamento statale per Progetto pratica corale nella scuola primaria nota MI prot. n. 3892 del 14/02/2022
30/03/2022		E	4/3	434,27	Finanziamento statale per Progetto pratica corale nella scuola primaria nota MI prot. n. 3892 del 14/02/2022

Previsione definitiva	€	3.326,00			
Somme impegnate	€	3.325,66			
Pagato	€	3.325,66			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Residua disponibilità finanz	€	0,34			

Progetti - P02.14 - Progetto ampliamento offerta formativa 3Dx4C dimensione competenza

Progetto ampliamento offerta formativa 3Dx4C dimensione competenza

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	18.755,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	1/3	6.357,80	Finanziamento statale per Progetto ampliamento dell'offerta formativa "3Dx4C Dimensione Competenza" nota MI prot. n. 12135 del 30/03/2022
30/03/2022		E	2/1	2.092,30	Finanziamento statale per Progetto ampliamento dell'offerta formativa "3Dx4C Dimensione Competenza" nota MI prot. n. 12135 del 30/03/2022
30/03/2022		E	3/2	3.305,60	Finanziamento statale per Progetto ampliamento dell'offerta formativa "3Dx4C Dimensione Competenza" nota MI prot. n. 12135 del 30/03/2022
30/03/2022		E	3/12	1.000,00	Finanziamento statale per Progetto ampliamento dell'offerta formativa "3Dx4C Dimensione Competenza" nota MI prot. n. 12135 del 30/03/2022

30/03/2022		E	4/3	6.000,00	Finanziamento statale per Progetto ampliamento dell'offerta formativa "3Dx4C Dimensione Competenza" nota MI prot. n. 12135 del 30/03/2022
29/12/2022		E	1/3	-651,66	Storno fondi P02.14 progetto 3Dx4C da 1/3/8 2/1/2 3/12/1 4/3/14 a 2/3/11 3/2/9
29/12/2022		E	2/1	-1.108,14	Storno fondi P02.14 progetto 3Dx4C da 1/3/8 2/1/2 3/12/1 4/3/14 a 2/3/11 3/2/9
29/12/2022		E	2/3	2.196,00	Storno fondi P02.14 progetto 3Dx4C da 1/3/8 2/1/2 3/12/1 4/3/14 a 2/3/11 3/2/9
29/12/2022		E	3/2	619,80	Storno fondi P02.14 progetto 3Dx4C da 1/3/8 2/1/2 3/12/1 4/3/14 a 2/3/11 3/2/9
29/12/2022		E	3/12	-291,02	Storno fondi P02.14 progetto 3Dx4C da 1/3/8 2/1/2 3/12/1 4/3/14 a 2/3/11 3/2/9
29/12/2022		E	4/3	-764,98	Storno fondi P02.14 progetto 3Dx4C da 1/3/8 2/1/2 3/12/1 4/3/14 a 2/3/11 3/2/9

Previsione definitiva € 18.755,70
 Somme impegnate € 7.431,02
 Pagato € 5.235,02
 Rimasto da pagare € 2.196,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **11.324,68**

Progetti - P02.15 - Progetto transizione ecologica "ecologica...mente"

Progetto transizione ecologica "ecologica...mente"

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 18.864,74

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	1/3	6.800,00	Finanziamento statale per transizione ecologica Progetto "Ecologica...mente" nota MI prot. n. 12134 del 29/03/2022
30/03/2022		E	2/1	3.000,00	Finanziamento statale per transizione ecologica Progetto "Ecologica...mente" nota MI prot. n. 12134 del 29/03/2022
30/03/2022		E	3/2	3.064,74	Finanziamento statale per transizione ecologica Progetto "Ecologica...mente" nota MI prot. n. 12134 del 29/03/2022
30/03/2022		E	3/12	2.000,00	Finanziamento statale per transizione ecologica Progetto "Ecologica...mente" nota MI prot. n. 12134 del 29/03/2022
30/03/2022		E	4/3	4.000,00	Finanziamento statale per transizione ecologica Progetto "Ecologica...mente" nota MI prot. n. 12134 del 29/03/2022

Previsione definitiva € 18.864,74
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **18.864,74**

Progetti - P02.16 - Risorse art. 1 comma 697 L. 234/2021

Risorse art. 1 comma 697 L. 234/2021 assistenza psicologica alunni ucraini

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.621,26

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
08/04/2022		E	3/2	2.101,26	Finanziamento statale per attivazione servizio assistenza e supporto psicologico art. 697 comma 1 L. 234/2021 . Nota MI prot. n. 9584 del 08/03/2022
21/11/2022	3	C	3/2	1.520,00	Storno fondi da A01 3/10/6 e 3/10/7 a P2.16 3/2/4

Previsione definitiva € 3.621,26
 Somme impegnate € 3.600,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 3.600,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € **21,26**

Progetti - P02.17 - FESR REACT EU 13.1.3A EDUGREEN

FESR REACT EU 13.1.3A Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022		E	1/3	2.000,00	Assunzione in bilancio progetto PON P02.17 FESR REACT EU. 13.1.3A EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità primo ciclo
27/06/2022		E	2/3	17.500,00	Assunzione in bilancio progetto PON P02.17 FESR REACT EU. 13.1.3A EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità primo ciclo
27/06/2022		E	3/2	4.875,00	Assunzione in bilancio progetto PON P02.17 FESR REACT EU. 13.1.3A EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità primo ciclo
27/06/2022		E	3/4	125,00	Assunzione in bilancio progetto PON P02.17 FESR REACT EU. 13.1.3A EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità primo ciclo
27/06/2022		E	3/5	500,00	Assunzione in bilancio progetto PON P02.17 FESR REACT EU. 13.1.3A EDUGREEN: Laboratori di sostenibilità primo ciclo
27/12/2022		E	1/3	-1.250,00	Storno fondi P02.17 da 1/3/8 3/5/2 3/2/9 a 2/3/11
27/12/2022		E	2/3	6.250,00	Storno fondi P02.17 da 1/3/8 3/5/2 3/2/9 a 2/3/11
27/12/2022		E	3/2	-4.500,00	Storno fondi P02.17 da 1/3/8 3/5/2 3/2/9 a 2/3/11
27/12/2022		E	3/5	-500,00	Storno fondi P02.17 da 1/3/8 3/5/2 3/2/9 a 2/3/11

Previsione definitiva € 25.000,00
 Somme impegnate € 23.871,75
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 23.871,75 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 1.128,25

Progetti - P02.18 - FONDO PROMOZIONE LETTURA E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO LIBRARIO

FONDO PROMOZIONE LETTURA E VALORIZZAZIONE PATRIMONIO LIBRARIO

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.382,98

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2022		E	4/3	1.382,98	Finanziamento Fondo promozione lettura contributo biblioteche scolastiche provv. 539

Previsione definitiva € 1.382,98
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 1.382,98

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

Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"

Previsione iniziale € 214,00
 Variazioni in corso d'anno € 5.299,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/03/2022		E	3/2	5.299,00	Contributo genitori per certificazioni linguistiche DELFA1 3 quote - DELFA2 31 quote - KEY 41 quote

Previsione definitiva € 5.513,00
 Somme impegnate € 5.244,00
 Pagato € 5.244,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 269,00

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

Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"

Previsione iniziale € 9.113,17
 Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
13/06/2022		E	3/5	300,00	Contributo Università di Perugia
21/06/2022		E	1/3	1.000,00	Storno fondi P04.4 da 3/5/2 a 1/3/1
21/06/2022		E	3/5	-1.000,00	Storno fondi P04.4 da 3/5/2 a 1/3/1
05/09/2022		E	3/5	280,00	Contributo Università di Urbino
21/11/2022	3	C	3/2	1.000,00	Finanziamento statale per funzionamento amministrativo e didattico a.f. 2022
21/11/2022	3	C	3/5	-580,00	Storno fondi da P04 3/5/2 a P02.2 3/2/9

Previsione definitiva € 10.113,17
 Somme impegnate € 5.403,80
 Pagato € 5.403,80
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 4.709,37

Progetti - P04.12 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
27/06/2022	1	C	3/2	-2.000,00	Storno tra Progetti per Risorse ex art. 58 comma 4 DL 25/05/21 n. 73 convertito con modificazioni dalla L. 23/07/21 n. 106 cd "decreto sostegni bis"

Previsione definitiva € 0,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Progetti - P04.19 - PNRR risorse art 1 comma 512 L. 178 Animatore digitale

PNRR risorse art 1 comma 512 L. 178 Animatore digitale

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

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
14/12/2022		E	3/5	2.000,00	Risorse PNRR art 1 comma 512 L. 178 Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" aa.ss.22-23 e 23-24

Previsione definitiva € 2.000,00
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
 Residua disponibilità finanz € 2.000,00

FONDO DI CASSA			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		96.321,50
Ammontare somme riscosse:			
a) in conto competenza	€	109.497,74	
b) in conto residui	€	50.680,57	
Totale	€		160.178,31
Ammontare dei pagamenti eseguiti:			
c) in conto competenza	€	179.722,21	
d) in conto residui	€	1.471,10	
Totale	€		181.193,31
Fondo di cassa a fine esercizio	€		75.306,50
Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio			
- Residui attivi	€	232.420,00	
- Residui passivi	€	127.194,54	
Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€		180.531,96
Note relative alla situazione amministrativa:			

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	76.836,34	57.761,46	134.597,80
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	76.836,34	57.761,46	134.597,80
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	146.036,42	86.383,58	232.420,00
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	96.321,50	-21.015,00	75.306,50
Totale disponibilità	242.357,92	65.368,58	307.726,50
Deficit patrimoniale	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	319.194,26	123.130,04	442.324,30
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	1.471,10	125.723,44	127.194,54
Totale Debiti	1.471,10	125.723,44	127.194,54
Consistenza patrimoniale	317.723,16	-2.593,40	315.129,76
TOTALE PASSIVO	319.194,26	123.130,04	442.324,30

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale redidui
Attivi	146.036,42	0,00	146.036,42	50.680,57	95.355,85	137.064,15	232.420,00
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	1.471,10	0,00	1.471,10	1.471,10	0,00	127.194,54	127.194,54

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	2.652,12	0,86%
02	Acquisto di beni di consumo	57.567,12	18,76%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	86.159,46	28,07%
04	Acquisto di beni d'investimento	160.112,31	52,17%
05	Altre spese	355,00	0,12%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	70,74	0,02%
Totale generale		306.916,75	100%

MINUTE SPESE

Per l'esercizio finanziario 2022 non sono state aperte.

INDICI DI BILANCIO**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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{69.547,83}{246.561,89} = \mathbf{0,28}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{177.014,06}{246.561,89} = \mathbf{0,72}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{246.561,89}{246.561,89} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{137.064,15}{246.561,89} = \mathbf{0,56}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{50.680,57}{146.036,42} = \mathbf{0,35}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{232.420,00}{392.598,31} = \mathbf{0,59}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{243.071,25}{306.916,75} = \mathbf{0,79}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{63.845,50}{306.916,75} = \mathbf{0,21}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{127.194,54}{306.916,75} = \mathbf{0,41}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{1.471,10}{1.471,10} = \mathbf{1,00}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{127.194,54}{308.387,85} = \mathbf{0,41}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{306.916,75}{471} = \mathbf{651,63}$$

CONCLUSIONI

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che non ha potuto fare a meno di tener conto non solo delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche logistiche dell'Istituto e della sua complessità;
- delle strutture di cui la scuola dispone.

Il contributo volontario dell'a.s. 2021-2022 è stato versato dalle famiglie in misura molto ridotta rispetto alle aspettative, probabilmente, anche in relazione alla situazione di pandemia Covid-19 e la ripresa dopo l'a.s. 2020-2021 in cui il Consiglio di Istituto aveva stabilito di non richiedere tale contributo. Tale importo risultava insufficiente per un adeguato impegno per il miglioramento dell'offerta formativa.

Inoltre le risorse attribuite all'istituzione scolastica nell'anno scolastico 2021/2022 (PON, Monitor 440, fondi Covid-19, etc), la mobilità del personale amministrativo e le numerose assenze dello stesso con conseguenti difficoltà organizzative (anche in relazione al Covid-19) hanno impedito che l'importo raccolto fosse impegnato in modo efficace.

Tale contributo risulta nelle disponibilità da programmare e verrà aggiunto a quello dell'anno scolastico 2022/2023 per iniziative di ampliamento dell'offerta formativa.

Per quanto riguarda le donazioni liberali, l'unica ricevuta di €. 2.440,00 era vincolata ed è stata utilizzata per un progetto teatrale nella scuola dell'infanzia.

Al termine dell'attività contabile relativa all'esercizio finanziario 2022 è possibile affermare che complessivamente l'andamento della gestione economica è risultata funzionale, in termini di efficacia ed efficienza, al perseguimento degli obiettivi che l'Amministrazione si è posta anche in rapporto all'esigenza di fronteggiare l'emergenza sanitaria. Infatti, tenuto conto dei mezzi finanziari disponibili e grazie alle risorse economiche aggiuntive stanziare dai vari decreti legislativi posti in atto per garantire il funzionamento scolastico in piena sicurezza, l'Istituzione Scolastica ha potuto garantire un servizio conforme alle esigenze educative e didattiche, rispondendo ai bisogni ed alle attese della comunità educativa e più in generale a quelle del territorio.

Perugia, 3 marzo 2023

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GEN.LI E AMM.VIDott.ssa Elisabetta Galloni
(firmato digitalmente)**IL DIRIGENTE SCOLASTICO**Prof.ssa Silvana Fioravanti
(firmato digitalmente)