

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER L'UMBRIA

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. PERUGIA 3

06100 PERUGIA (PG) - VIALE ROMA 15 - C.F. 94152430545 C.M. PGIC86600D

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

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

Il conto consuntivo per l'anno **2023** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2023** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2023** approvato dal Consiglio d'Istituto il **10/01/2023** con provvedimento n. **2** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	75	1	77	78	3	26

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2023/2024 è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime	0	4	0	4	71	0	75	0	75	4	-4	18,75
Seconde	0	4	0	4	82	0	83	0	83	0	-1	20,75

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002146 - 19/03/2024 - VI.3-1

Terze	0	4	0	4	87	0	87	0	87	0	0	21,75
Quarte	0	4	0	4	89	0	87	0	87	3	2	21,75
Quinte	0	4	0	4	83	0	83	0	83	2	0	20,75
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale												
	0	20	0	20	412	0	415	0	415	9	-3	20,75
Prime												
	0	11	0	11	252	0	252	0	252	6	0	22,91
Seconde												
	0	8	0	8	189	0	187	0	187	1	2	23,37
Terze												
	0	8	0	8	205	0	203	0	203	3	2	25,37
Pluriclassi												
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Totale												
	0	27	0	27	646	0	642	0	642	10	4	23,77

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) a.s. 2023/2024 in servizio può così sintetizzarsi:

(A)

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
-----------------------------	---

(B)

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
1. Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	79
2. Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
3. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	6
4. Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
5. Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
6. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
7. Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
8. Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	12
9. Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	1
10. Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
11. Insegnanti di religione incaricati annuali	4
12. Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzione orario*	5
13. Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzione 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>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	116

(C)

<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>		NUMERO
1.	Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
2.	Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
3.	Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
4.	Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	5
5.	Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	1
6.	Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
7.	Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
8.	Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
9.	Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
10.	Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
11.	Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	7
12.	Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	5
13.	Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
14.	Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
15.	Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
16.	Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
17.	Personale ATA a tempo indeterminato part-time	0
TOTALE PERSONALE ATA		23

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO - PROTOCOLLO - 0002146 - 19/03/2024 - VI.3 - I

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	743.798,81	Programmazione definitiva	743.798,81	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	344.986,13	Impegni	509.947,85	Avanzo/Disavanzo di competenza	-164.961,72
Riscossioni competenza	337.601,93	Pagamenti competenza	352.105,23		
Riscossioni residui	173.020,97	Pagamenti residui	99.691,21	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	58.826,46
Somme rimaste da riscuotere	7.384,20	Somme rimaste da pagare	157.842,62	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	-150.458,42

(+)

(+)

Residui non riscossi anni precedenti	102.960,01	Residui non pagati anni precedenti	553,32
--------------------------------------	------------	------------------------------------	--------

(=)

(=)

Totale residui attivi	110.344,21	Totale residui passivi	158.395,94	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	-48.051,73
-----------------------	------------	------------------------	------------	--	------------

Saldo di cassa iniziale (c)	222.581,40
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	233.356,13

Risulta pertanto un avanzo complessivo di amministrazione di € 233.356,13 con un fondo cassa di € 281.407,86, che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con la stampa dell'Istituto Cassiere.

Quanto al modello 56T di Banca di Italia al 29/12/2023, si rappresenta che lo stesso non concorda con le risultanze del giornale di cassa e con la stampa dell'Istituto Cassiere per complessivi € 408,00 dovuti ai seguenti sospesi in entrata e uscita, datati 29.12.2023, non registrati nell'estratto conto di Banca di Italia:

- € 450,00 sospeso in entrata, regolarizzato con reversale n. 163 del 30.12.2023;
- € 42,00 sospeso in uscita, regolarizzato con mandato n. 381 del 30.12.2023.

Si precisa che l'avanzo di amministrazione risultante dal modello J pari ad € 233.356,13 non concorda con il modello H per la somma pari ad € 494,83 corrispondente ai residui attivi radiati nel corso dell'esercizio.

Il calcolo dell'Avanzo di amministrazione 2023 è riscontrabile con la seguente formula:

Differenza nel modello H finale tra la programmazione spese totale (€ 743.798,81) e la somme impegnate totali (€ 509.947,85) = € 233.850,96 più la disponibilità finanziaria da programmare (€ 0,00) meno la variazione dei residui attivi (€ 494,83) = € 233.356,13.

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	398.812,68	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	35.585,78	35.585,78	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	36.031,74	36.031,74	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.122,87	7.122,87	100,00%
06 - Contributi da privati	265.518,50	265.518,50	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	642,00	642,00	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	85,24	85,24	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	743.798,81	344.986,13	
Disavanzo di competenza		164.961,72	
Totale a pareggio		509.947,85	

Si rappresenta che il disavanzo per la gestione di competenza pari ad € 164.961,72 è dovuto principalmente agli accertamenti e agli impegni di spesa relativi al Progetto PNRR “Piano Scuola 4.0” linea di investimento 3.2 “Scuola 4.0: scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori” nell’ambito della Missione 4 – Componente 1 – del Piano nazionale di ripresa e resilienza, finanziato dall’Unione europea – Next Generation EU CUP: E94D22004590006. Con riferimento a quest’ultimo progetto, infatti, il relativo accertamento pari ad € 171.387,50 è stato effettuato nell’esercizio finanziario 2022, mentre i relativi impegni di spesa per complessivi € 151.048,46 sono stati effettuati nell’esercizio finanziario 2023.

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale	€	57.170,33
Variazioni in corso d’anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	57.170,33
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	341.642,35
Variazioni in corso d’anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	341.642,35
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall’Unione Europea]

02 / 03 Altri finanziamenti dall’Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d’anno	€	35.585,78

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/04/2023		EF	4.192,80	FINANZIAMENTO ERASMUS - EUROPA AL ALCANCE DE TODOS 2019 COD. 2019-1-ES011-KA229-064285- 2 CODICE CUP E95E1900041006 - SALDO
20/04/2023		EF	5.631,60	FINANZIAMENTO ERASMUS + 2019 -1 -ES01 -- K229 - 06540 IDMOV CUP - E95E19000400006 - SALDO
30/05/2023		EF	1.688,38	Rimborso da patner europei per servizi della mobilità in Italia settimana Erasmus 22-28 maggio 2023

07/07/2023		EF	1.000,00	Maggior accertamento per Progetto PNRR per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024 - codice M4C1I2.1-2022-941-P-3744 Titolo Animatore digitale: formazione del personale interno
21/07/2023		EF	2.212,00	Maggiore entrata per finanziamento PNRR-M.1 investimento 1.2.Abitazione al cloud per le PA locali" - scuole (Aprile 2022).
21/12/2023		EF	20.861,00	Variazione per Convenzione programma Erasmus+ CALL 2023 - Progetto 2023-1-IT02-KA121-SCH-000131655

Previsione definitiva	€	35.585,78
Somme accertate	€	35.585,78
Riscosso	€	28.201,58
Rimasto da riscuotere	€	7.384,20 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	16.929,52
Variazioni in corso d'anno	€	19.102,22

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2023		EF	637,86	Variazione per maggiori entrate finalizzate del 27.10.2023
27/10/2023		CI	8.507,01	E.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMM. DIDATTICO SETT-DIC. 2023
21/12/2023		EF	9.957,35	Variazione per integrazione Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24

Previsione definitiva	€	36.031,74
Somme accertate	€	36.031,74
Riscosso	€	36.031,74
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.895,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2023	9648	EF	5.895,20	Variazioni per maggiori entrate relative a rimborso adesione offerte culturali del comune a.s. 2022/23

Previsione definitiva	€	5.895,20
Somme accertate	€	5.895,20
Riscosso	€	5.895,20
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
---------------------	---	------

Variazioni in corso d'anno € 566,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2023		CI	250,00	Maggiore entrata per premio progetto didattico n. 88942 e 88943 a.s. 2022/23 Scuola Primaria XX giugno (100,00) e primaria Fabretti (150,00)
13/12/2023	9960	EF	316,67	Variazione per maggiore entrata per contributo progetti interculturali in rete anno scolastico 2022-23

Previsione definitiva € 566,67
 Somme accertate € 566,67
 Riscosso € 566,67
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 661,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/10/2023		EF	661,00	Maggiore entrata per finanziamento PNFD a.s. 2022/23 - ITIS "VOLTA"

Previsione definitiva € 661,00
 Somme accertate € 661,00
 Riscosso € 661,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 10.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 11.997,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/10/2023		CI	2.000,00	Maggiore entrata per contributo volontario a.s. 2023/24
27/10/2023		CI	1.074,00	Maggiore entrata per contributo volontario a.s. 2023/24
14/11/2023		EF	3.211,00	Maggiore entrata per contributo volontario a.s. 2023/24
21/11/2023		EF	1.424,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate al 21.11.2023
30/11/2023	9648	EF	2.291,00	Variazioni per maggiori entrate contributo volontario a.s. 2023/24
13/12/2023	9960	EF	1.997,00	Variazione per maggiore entrata per contributo volontario a.s. 2023/24

Previsione definitiva € 21.997,00
 Somme accertate € 21.997,00
 Riscosso € 21.997,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 149.188,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/01/2023		EF	1.512,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a Bologna Ducati Motor classe 3B il 16/01/2023
20/03/2023		EF	26.267,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a Trento Viaggio istruzione a Trento dal 22 al 24 marzo classi 3^ SEZ. A-B-C-E - acconto+ saldo
01/04/2023		EF	5.309,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a RAVENNA il 26/04/2023 - CAPRAROLA il 14/04/2023 - GUBBIO il 28/02/2023 e SANSEPOLCRO ABOCA il 03/03/2023
01/04/2023		EF	4.390,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a Firenze il 17 maggio 2023 classe 2C - 2D (2703,00) e Firenze il 28 aprile 2023 classe 2F (1687,00)
01/04/2023		EF	27.175,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a Policoro Campo scuola Policoro classi 3D-3F-3G-3H dal 12 al 15-05-2023 saldo e acconto
10/04/2023		EF	14.140,00	Contributi vincolati da famiglie viaggio istruzione a Pompei classe 1C- 1D IL 30-31 MARZO 2023 e classi 1A- 1B IL 13-14 APRILE 2023 quote n. 101
15/04/2023		EF	3.220,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a Urbino-Rimini San Leo il 18-19 maggio 2023 classe 2B
02/05/2023		EF	310,00	Contibuti geniorii per spettacolo "alla scoperta dell'Opera: Livietta e Tracollo di G.B. Pergolesi" presso Oratorio S. Cecilia classi Primaria Fabretti il 21/04/2023
08/05/2023		EF	3.339,00	Contributi genitori per viaggio istruzione a Cinecitta classi quinte primaria venti giugno
16/05/2023		EF	25.990,00	Contributo genitori vincolati per progetto IMUN viaggio a Roma dal 2 al 03/05/2023
26/05/2023		EF	824,00	Contributi genitori per spettacolo finale oratorio S. Cecilia classi 3 - 4 e 5 Primaria Fabretti
30/05/2023		EF	3.211,00	Contributi genitori per viaggio istruzione a Firenze il 16 maggio 2023 classe 4A e 4B primaria XX giugno e a Volterra il 19 maggio 2023 classe 5A e 5B Primaria Fabretti
30/05/2023		EF	5.028,00	Contributo genitori vincolatiper viaggi di istruzione: PIETRAFITTA il 12 e il 15 maggio 23 (€ 1503,00)- PETRIGNANO classi 1A-1B e 2A-B-C XX giugno (€ 460,00) -BEVAGNA (€ 777,00) - ASSISI Primaria Fabretti (€ 960,00) - Firenze Fabretti 1328,00)
01/06/2023		EF	5.950,00	Contributii vincolati genitori per viaggio e attività rafting classi 1H e 1F- classe 2G - 2E- 2C - 2D
01/06/2023		EF	120,00	Contributo genitori vincolati Laboratorio con visita guidata Palazzo della Penna classi 1A e 1B Fabretti
12/06/2023		EF	2.077,00	Contributo genitori per uscite didattiche varie classi per progetti di studio citta di Perugia media San Paolo
06/07/2023		EF	265,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 e viaggi istruzione 2022/23

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002146 - 19/03/2024 - VI.3 - I

24/10/2023		EF	126,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per uscita didattica 3A a.s. 2023/24
27/10/2023		EF	35,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate del 27.10.2023
14/11/2023		EF	469,00	Maggiore entrata per uscite didattiche a.s. 2023/24
21/11/2023		EF	161,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate al 21.11.2023
30/11/2023	9648	EF	950,00	Variazioni per uscite didattiche a.s. 2023/24
13/12/2023	9960	EF	18.320,00	Variazione per maggiore entrata per uscite didattiche e viaggi di istruzione a.s. 2023/24

Previsione definitiva	€	149.188,00
Somme accertate	€	149.188,00
Riscosso	€	149.188,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.297,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/10/2023		EF	1.730,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per Assicurazione alunni a.s. 2023/24
27/10/2023		EF	412,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate del 27.10.2023
13/12/2023	9960	EF	60,00	Variazione per maggiore entrata per assicurazione a.s. 2023/24
19/12/2023		EF	95,00	Maggiore entrate per assicurazione alunni a.s. 2023/24

Previsione definitiva	€	8.297,00
Somme accertate	€	8.297,00
Riscosso	€	8.297,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	300,00
Variazioni in corso d'anno	€	174,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2023		EF	102,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate del 27.10.2023
14/11/2023		EF	72,00	Maggiore entrata per assicurazione personale scolastico

Previsione definitiva	€	474,00
Somme accertate	€	474,00
Riscosso	€	474,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	220,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/11/2023		EF	220,00	Variatione per maggiori entrate finalizzate al 21.11.2023

Previsione definitiva	€	220,00
Somme accertate	€	220,00
Riscosso	€	220,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	16.600,00
Variazioni in corso d'anno	€	68.742,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/03/2023		EF	1.647,00	Contributi vincolati da famiglie per progetto Laboratorio d'informatica e stampa 3D
20/03/2023		EF	9.603,00	Contributi vincolati da famiglie per certificazioni linguistiche: Esame Key- Esame Pet - Esame Delf a.s. 2022/23
02/05/2023		EF	4.620,00	Contributi vincolati da famiglie per progetti a.s. 2022-23 attività natatoria a.s. 2022-23 n.
02/05/2023		EF	2.500,00	Contributi vincolati da famiglie per progetti a.s. 2022-23 - A scuola di schermo - classi 2 F-G-H e classi 4 A e 4B Primaria XX giugno
08/05/2023		EF	3.050,00	Contributi vincolati da famiglie per progetti a.s. 2022-23 - SPORTARRAMPICATA- classi 2A-2B- 2C--2D-2E
26/05/2023		EF	4.110,00	Contributi genitori vincolati per progetto scacchi primaria Fabretti quote n. 136
30/05/2023		EF	2.085,00	Contributo genitori vincolati per progetto - laboratorio di teatro classi prime e classi terze primaria venti giugno (Terra di Marique)
01/06/2023		EF	700,00	Maggiore entrata per finanziamento borse di studio A Cristina e a Maria Virzi E Comitato Genitori relative all'anno scolastico 2022/2023
01/06/2023		EF	432,00	Maggiori contributi genitori Progetto Coding classe 3A e 3B primaria Fabretti 8 e 10 maggio 2023
01/06/2023		EF	1.803,50	Contributo genitori vincolato progetto laboratorio lingua inglese Help saldo quote primaria Fabretti
01/06/2023		EF	2.533,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 laboratorio teatro classe 1A-1B-2A primaria Fabretti e infanzia venti giugno (Panedentiteatro)
01/06/2023		EF	1.746,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 laboratorio teatro classi IV (€1056) - teatro le Onde (€ 690)
01/06/2023		EF	2.162,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 Laboratorio di Astronomia (€ 1916) - Volando con le api (€ 246)
01/06/2023		EF	2.859,50	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 Laboratorio arte classi prime (€ 1081) - classi quinte (€ 1499) - Diversamente verde (€ 279,50)
06/07/2023		EF	311,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 e viaggi istruzione 2022/23

13/10/2023		EF	252,00	Maggiore entrata per partecipazione ai giochi matematici Bocconi
19/10/2023		EF	160,00	Maggiore entrata per partecipazione ai giochi matematici Bocconi
24/10/2023		EF	201,50	Variazione per maggiori entrate finalizzate per giochi matematici Bocconi
27/10/2023		EF	4.081,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate del 27.10.2023
14/11/2023		EF	6.842,00	Maggiore entrata per progetti a.s. 2023/24
21/11/2023		EF	3.689,50	Variazione per maggiori entrate finalizzate al 21.11.2023
30/11/2023	9648	EF	9.310,50	Variazioni per maggiori entrate relative a progetti a.s. 2023/24
13/12/2023	9960	EF	4.828,00	Variazione per maggiore entrata per progetti a.s. 2023/24
22/12/2023		EF	-784,00	Variazione per minor accertamento rispetto alla programmazione e per assestamento su scheda A03.20 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio

Previsione definitiva	€	85.342,50
Somme accertate	€	85.342,50
Riscosso	€	85.342,50
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	642,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/04/2023		EF	642,00	quota rimborso per errata fatturazione da parte anthos viaggi viaggio istruzione a Trento

Previsione definitiva	€	642,00
Somme accertate	€	642,00
Riscosso	€	642,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,06

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/03/2023		CI	0,06	Interessi Banca di Italia TU 2022

Previsione definitiva	€	0,06
Somme accertate	€	0,06
Riscosso	€	0,06

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002146 - 19/03/2024 - VI.3 - I

Rimasto 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 € 85,18

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/05/2023		EF	85,18	Restituzione importo versato per mancato pagamento fattura n.V3-12500 DEL 14/04/2023 alla Ditta Borgione per ausili didattici

Previsione definitiva € 85,18

Somme accertate € 85,18

Riscosso € 85,18

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

[99 - Partite di giro]

99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 800,00

Riscosso € 800,00

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	552.970,68	401.002,00	72,52%
Progetti	190.828,13	108.945,85	57,09%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	0,00	0,00	
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	743.798,81	509.947,85	
Avanzo di competenza		-164.961,72	
Totale a pareggio		509.947,85	

(*) 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.

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002146 - 19/03/2024 - VI.3 - I

ANALISI DELLE SPESE

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

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

Previsione iniziale € 77.505,39

Variazioni in corso d'anno € 19.836,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/03/2023		CI	(E) 12.2	0,06	Interessi Banca di Italia TU 2022
01/03/2023		CI	(U) 2.3.10	0,06	
24/10/2023		EF	(E) 6.10	193,50	Variazione per divise scolastiche a.s. 2023/24
24/10/2023		EF	(U) 2.3.2	193,50	
27/10/2023		EF	(E) 6.10	4.081,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate del 27.10.2023
27/10/2023		EF	(U) 2.3.2	4.081,00	
27/10/2023		CI	(E) 3.1	2.057,01	E.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMM. DIDATTICO SETT- DIC. 2023
27/10/2023		CI	(U) 2.3.10	2.057,01	
14/11/2023		EF	(E) 6.10	5.572,00	Maggiore entrata per divise scolastiche a.s. 2023/24
14/11/2023		EF	(U) 2.3.2	5.572,00	
21/11/2023		EF	(E) 6.10	1.775,50	Variazione per maggiori entrate finalizzate al 21.11.2023
21/11/2023		EF	(U) 2.3.2	1.775,50	
30/11/2023	9648	EF	(E) 6.10	1.879,50	Variazioni per maggiori entrate relative a divise scolastiche a.s. 2023/24
30/11/2023	9648	EF	(U) 2.3.2	1.879,50	
13/12/2023	9960	EF	(E) 6.10	1.216,00	Variazione per maggiore entrata per divise scolastiche a.s. 2023/24
13/12/2023	9960	EF	(U) 2.3.2	1.216,00	
21/12/2023		EF	(E) 3.1	3.062,10	Variazione per integrazione Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24
21/12/2023		EF	(U) 1.3.11	30,00	
21/12/2023		EF	(U) 2.1.1	75,60	
21/12/2023		EF	(U) 2.3.9	42,00	
21/12/2023		EF	(U) 2.3.10	2.000,00	
21/12/2023		EF	(U) 3.1.5	900,00	
21/12/2023		EF	(U) 9.1.4	14,50	
22/12/2023		EF	(E) 99.1	800,00	Variazione per minor accertamento rispetto alla programmazione e per assestamento su scheda A03.20 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
22/12/2023		EF	(E) 99.2	-800,00	

Previsione definitiva € 97.342,06

Somme impegnate € 61.981,46

Pagato € 59.649,80

Rimasto da pagare € 2.331,66 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 98.142,06

+
accertamenti assegnati

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002146 - 19/03/2024 - VI.3 - I

Residua disponibilità € 35.360,60
finanz.

A.A01.15 - Risorse ex art. 1, comma 697, L. n. 234/2021

Previsione iniziale € 3.234,09
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 3.234,09
Somme impegnate € 3.200,00
Pagato € 3.200,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)
Avanzo di amministrazione € 3.234,09
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 34,09
finanz.

A.A01.17 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Previsione iniziale € 3.837,05
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/10/2023		EF	(U) 2.3.10	-3.344,15	Assestamento all'interno di A.01.17 e A.02.21 per restituzione somme non utilizzate.
05/10/2023		EF	(U) 9.2.2	3.344,15	

Previsione definitiva € 3.837,05
Somme impegnate € 3.837,05
Pagato € 3.837,05
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)
Avanzo di amministrazione € 3.837,05
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 0,00
finanz.

A.A01.21 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 3.659,90
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/10/2023		EF	(U) 3.2.3	-1.559,90	Assestamento all'interno di A.01.17 e A.02.21 per restituzione somme non utilizzate.
05/10/2023		EF	(U) 9.2.2	1.559,90	

Previsione definitiva	€	3.659,90
Somme impegnate	€	3.659,90
Pagato	€	3.659,90
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3.659,90
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanzi.	€	0,00

AA02.2 - Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale	€	34.047,86
Variazioni in corso d'anno	€	15.251,71

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/10/2023		EF	(E) 6.5	1.730,00	Variazione per Assicurazione alunni a.s. 2023/24
24/10/2023		EF	(U) 3.11.3	1.730,00	
27/10/2023		EF	(E) 6.5	412,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate del 27.10.2023
27/10/2023		EF	(E) 6.6	102,00	
27/10/2023		EF	(U) 3.11.3	412,00	
27/10/2023		EF	(U) 3.11.4	102,00	
27/10/2023		CI	(E) 3.1	6.450,00	E.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMM. DIDATTICO SETT- DIC. 2023
27/10/2023		CI	(U) 2.1.1	1.000,00	
27/10/2023		CI	(U) 3.7.1	500,00	
27/10/2023		CI	(U) 3.7.6	2.500,00	
27/10/2023		CI	(U) 3.8.8	2.000,00	
27/10/2023		CI	(U) 3.13.1	300,00	
27/10/2023		CI	(U) 5.2.3	150,00	
14/11/2023		EF	(E) 6.6	72,00	Maggiore entrata per assicurazione personale scolastico a.s. 2023/24
14/11/2023		EF	(U) 3.11.4	72,00	
30/11/2023		PF	(E) 3.1	200,00	Prelevamento dal fondo di riserva
30/11/2023		PF	(U) 3.11.4	200,00	
13/12/2023	9960	EF	(E) 6.5	60,00	Variazione per maggiore entrata per assicurazione, a.s. 2023/24
13/12/2023	9960	EF	(U) 3.11.3	60,00	
19/12/2023		EF	(E) 6.5	95,00	Maggiore entrate per assicurazione alunni a.s. 2023/24
19/12/2023		EF	(U) 3.11.3	95,00	
21/12/2023		EF	(E) 3.1	6.130,71	Variazione per integrazione Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24
21/12/2023		EF	(U) 3.7.1	1.000,00	
21/12/2023		EF	(U) 3.7.6	1.078,71	
21/12/2023		EF	(U) 3.11.3	4.000,00	
21/12/2023		EF	(U) 3.11.4	40,00	
21/12/2023		EF	(U) 9.1.4	12,00	

Previsione definitiva	€	49.299,57
-----------------------	---	-----------

Somme impegnate	€	31.295,08
Pagato	€	28.397,58
Rimasto da pagare	€	2.897,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	49.299,57
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	18.004,49

A.A02.19 - PNRR – Misura 1.4.1 “Esperienza del Cittadino Codice CUP E91F22001270006

Previsione iniziale	€	7.301,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	7.301,00
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.301,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	7.301,00

A.A02.22 - PNRR-M.1 investimento 1.2.Abilitazione al cloud per le PA locali E91C22000620006

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.212,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/07/2023		EF	(E) 2.3.5	2.212,00	Maggiore entrata per finanziamento PNRR-M.1 investimento 1.2.Abilitazione al cloud per le PA locali" - scuole (Aprile 2022).
21/07/2023		EF	(U) 3.7.6	2.212,00	

Previsione definitiva	€	2.212,00
Somme impegnate	€	553,00
Pagato	€	553,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.212,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	1.659,00

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale	€	35.557,69
Variazioni in corso d'anno	€	9.168,85

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/05/2023		EF	(E) 12.3	85,18	

05/05/2023		EF	(U) 2.3.8	85,18	Restituzione importo versato per mancato pagamento fattura n.V3-12500 DEL 14/04/2023 alla Ditta Borgione per ausili didattici
01/06/2023		EF	(E) 6.10	700,00	Maggiore entrata per finanziamento borse di studio A Cristina e a Maria Virzì E Comitato Genitori relative all'anno scolastico 2022/2023
01/06/2023		EF	(U) 5.4.1	700,00	
15/06/2023		CI	(E) 5.5	250,00	Maggiore entrata per premio progetto didattico n. 88942 e 88943 a.s. 2022/23 Scuola Primaria XX giugno (100,00) e primaria Fabretti (150,00)
15/06/2023		CI	(U) 4.3.22	250,00	
13/10/2023		EF	(E) 6.10	252,00	Maggiore entrata per partecipazione ai giochi matematici Bocconi
13/10/2023		EF	(U) 5.3.4	252,00	
19/10/2023		EF	(E) 6.10	160,00	
19/10/2023		EF	(U) 5.3.4	160,00	
24/10/2023		EF	(E) 6.10	8,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per giochi matematici Bocconi
24/10/2023		EF	(U) 5.3.4	8,00	
27/10/2023		CI	(E) 6.1	74,00	Maggiore entrata per contributo volontario a.s. 2023/24
27/10/2023		CI	(U) 2.1.2	74,00	
14/11/2023		EF	(E) 6.1	3.211,00	Maggiore entrata per contributo volontario a.s. 2023/24
14/11/2023		EF	(U) 2.1.2	3.211,00	
21/11/2023		EF	(E) 6.1	1.424,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate al 21.11.2023
21/11/2023		EF	(E) 6.8	220,00	
21/11/2023		EF	(U) 2.1.2	1.424,00	
21/11/2023		EF	(U) 2.3.11	220,00	
30/11/2023	9648	EF	(E) 6.1	2.291,00	Variazioni per maggiori entrate relative contributo volontario a.s. 2023/24
30/11/2023	9648	EF	(U) 2.1.2	2.291,00	
13/12/2023	9960	EF	(E) 5.5	316,67	Variazione per maggiore entrata per contributo volontario a.s. 2023/24
13/12/2023	9960	EF	(E) 6.1	153,00	
13/12/2023	9960	EF	(U) 3.2.9	469,67	
21/12/2023		EF	(E) 3.1	24,00	Variazione per integrazione Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24
21/12/2023		EF	(U) 9.1.4	24,00	

Previsione definitiva	€	44.726,54
Somme impegnate	€	7.985,28
Pagato	€	7.985,28
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	44.726,54
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	36.741,26

A.A03.12 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Previsione iniziale	€	2.890,71	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.890,71	
Somme impegnate	€	2.687,97	
Pagato	€	2.687,97	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.890,71	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	202,74	

A.A03.13 - Digital Board:trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione

Previsione iniziale	€	570,46	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	570,46	
Somme impegnate	€	0,01	
Pagato	€	0,01	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	570,46	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	570,45	

A.A03.16 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo - Avviso 50636/2021

Previsione iniziale	€	1.158,07	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	1.158,07	
Somme impegnate	€	1.119,32	
Pagato	€	1.119,32	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.158,07	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	38,75	

A.A03.18 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. 10812 del 13/05/2021

Previsione iniziale	€	414,52	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	414,52	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	

Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	414,52	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	414,52	

A.A03.20 - PNRR Piano Scuola 4.0 Investimento M4C1 3.2

Previsione iniziale	€	171.387,50
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/12/2023		EF	(U) 1.3.6	754,31	Variazione per assestamento su scheda A03.20 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
22/12/2023		EF	(U) 1.3.8	3.403,91	
22/12/2023		EF	(U) 1.3.16	644,31	
22/12/2023		EF	(U) 1.3.17	2.239,05	
22/12/2023		EF	(U) 1.3.19	598,55	
22/12/2023		EF	(U) 1.3.20	1.704,06	
22/12/2023		EF	(U) 3.2.9	5.141,63	
22/12/2023		EF	(U) 3.4.1	5.853,22	
22/12/2023		EF	(U) 4.3.17	102.999,48	
22/12/2023		EF	(U) 4.3.22	-123.338,52	

Previsione definitiva	€	171.387,50	
Somme impegnate	€	151.048,46	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	151.048,46	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	171.387,50	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	20.339,04	

A.A03.23 - "PNRR "Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico"

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

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
07/07/2023		EF	(E) 2.3.7	1.000,00	Maggior accertamento per Progetto PNRR per gli anni scolastici 2022-2023 e 2023-2024 - codice M4C1I2.1-2022-941-P-3744 Titolo Animatore digitale: formazione del personale interno
07/07/2023		EF	(U) 1.3.1	1.000,00	
10/07/2023		EF	(E) 1.2	1.000,00	Storno per sistemazione PROGETTO /ATTIVITÀ conti in P.04 A3.23 PNRR
10/07/2023		EF	(U) 1.3.1	1.000,00	

Previsione definitiva	€	2.000,00
Somme impegnate	€	0,00

Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.000,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanzia.	€	2.000,00

A.A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale	€	6.909,51
Variazioni in corso d'anno	€	149.830,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/01/2023		EF	(E) 6.4	1.512,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a Bologna Ducati Motor classe 3B il 16/01/2023
01/01/2023		EF	(U) 3.3.1	1.512,00	
20/03/2023		EF	(E) 6.4	26.267,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a Trento Viaggio istruzione a Trento dal 22 al 24 marzo classi 3^ SEZ. A-B-C-E - acconto+ saldo
20/03/2023		EF	(U) 3.3.1	26.267,00	
01/04/2023		EF	(E) 6.4	5.309,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a RAVENNA il 26/04/2023 - CAPRAROLA il 14/04/2023 - GUBBIO il 28/02/2023 e SANSEPOLCRO ABOCA il 03/03/2023
01/04/2023		EF	(U) 3.3.1	5.309,00	
01/04/2023		EF	(E) 6.4	4.390,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a Firenze il 17 maggio 2023 classe 2C - 2D (2703,00) e Firenze il 28 aprile 2023 classe 2F (1687,00)
01/04/2023		EF	(U) 3.3.1	4.390,00	
01/04/2023		EF	(E) 6.4	27.175,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a Policoro Campo scuola Policoro classi 3D-3F-3G-3H dal 12 al 15-05- 2023 saldo e acconto
01/04/2023		EF	(U) 3.3.1	26.837,00	
01/04/2023		EF	(U) 9.2.4	338,00	
04/04/2023		EF	(U) 3.3.1	-700,00	Storno per sistemazione PROGETTO /ATTIVITÀ conti in P.09 e A05 e P28
04/04/2023		EF	(U) 9.1.4	700,00	
10/04/2023		EF	(E) 6.4	14.140,00	Contributi vincolati da famiglie viaggio istruzione a Pompei classe 1C- 1D IL 30-31 MARZO 2023 e classi 1A- 1B IL 13-14 APRILE 2023 quote n. 101
10/04/2023		EF	(U) 3.3.1	14.140,00	
15/04/2023		EF	(E) 6.4	3.220,00	Contributi vincolati da famiglie per viaggio istruzione a Urbino- Rimini San Leo il 18-19 maggio 2023 classe 2B
15/04/2023		EF	(U) 3.3.1	3.220,00	
27/04/2023		EF	(E) 8.5	642,00	QUOTA RIMBORSO PER ERRATA FATTURAZIONE DA PARTE ANTHOS VIAGGI VIAGGIO ISTRUZIONE A TRENTO
27/04/2023		EF	(U) 3.3.1	642,00	
02/05/2023		EF	(E) 6.4	310,00	Contributi genitori per spettacolo "alla scoperta dell'Opera: Livietta e Tracollo di G.B. Pergolesi" presso Oratorio S. Cecilia classi Primaria Fabretti il 21/04/2023
02/05/2023		EF	(U) 3.3.1	310,00	
08/05/2023		EF	(E) 6.4	3.339,00	Contributi genitori per viaggio istruzione a Cinecitta classi quinte primaria venti giugno
08/05/2023		EF	(U) 3.3.1	3.339,00	

16/05/2023		EF	(E) 6.4	25.990,00	Contributo genitori vincolati per progetto IMUN viaggio a Roma dal 2 al 03/05/2023
16/05/2023		EF	(U) 3.3.1	25.990,00	
26/05/2023		EF	(E) 6.4	824,00	Contributi genitori per spettacolo finale oratorio S. Cecilia classi 3 - 4 e 5 Primaria Fabretti
26/05/2023		EF	(U) 3.3.1	824,00	
30/05/2023		EF	(E) 6.4	3.211,00	Contributi genitori per viaggio istruzione a Firenze il 16 maggio 2023 classe 4A e 4B primaria XX giugno e a Volterra il 19 maggio 2023 classe 5A e 5B Primaria Fabretti
30/05/2023		EF	(U) 3.3.1	3.211,00	
30/05/2023		EF	(E) 6.4	5.028,00	Contributo genitori vincolati per viaggi di istruzione: PIETRAFITTA il 12 e il 15 maggio 23 (€ 1503,00)-PETRIGNANO classi 1A-1B e 2A-B-C XX giugno (€ 460,00) -BEVAGNA (€ 777,00) - ASSISI Primaria Fabretti (€ 960,00) - Firenze Fabretti 1328,00)
30/05/2023		EF	(U) 3.3.1	5.028,00	
01/06/2023		EF	(E) 6.4	5.950,00	Contributi vincolati genitori per viaggio e attività rafting classi 1H e 1F- classe 2G - 2E- 2C - 2D
01/06/2023		EF	(U) 3.3.1	5.950,00	
01/06/2023		EF	(E) 6.4	120,00	Contributo genitori vincolati Laboratorio con visita guidata Palazzo della Penna classi 1A e 1B Fabretti
01/06/2023		EF	(U) 3.3.1	120,00	
12/06/2023		EF	(E) 6.4	2.077,00	Contributo genitori per uscite didattiche varie classi per progetti di studio città di Perugia media San Paolo
12/06/2023		EF	(U) 3.3.1	2.017,00	
12/06/2023		EF	(U) 9.1.4	60,00	
06/07/2023		EF	(E) 6.4	265,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 e viaggi istruzione 2022/23
06/07/2023		EF	(U) 3.3.1	265,00	
25/07/2023		EF	(U) 3.3.1	-158,50	Assestamento all'interno di A05 per riportare le spese all'effettive esigenze di servizio.
25/07/2023		EF	(U) 9.1.4	56,50	
25/07/2023		EF	(U) 9.2.4	102,00	
24/10/2023		EF	(E) 6.4	126,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate per uscita didattica 3A
24/10/2023		EF	(U) 3.3.1	126,00	
27/10/2023		EF	(E) 6.4	35,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate del 27.10.2023
27/10/2023		EF	(U) 3.3.1	35,00	
14/11/2023		EF	(E) 6.4	469,00	Maggiore entrata per uscite didattiche a.s. 2023/24
14/11/2023		EF	(U) 3.3.1	469,00	
21/11/2023		EF	(E) 6.4	161,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate al 21.11.2023
21/11/2023		EF	(U) 3.3.1	154,00	
21/11/2023		EF	(U) 9.1.4	7,00	
30/11/2023	9648	EF	(E) 6.4	950,00	Variazioni per maggiori entrate relative uscite didattiche a.s. 2023/24
30/11/2023	9648	EF	(U) 3.3.1	950,00	
13/12/2023	9960	EF	(E) 6.4	18.320,00	Variazione per maggiore entrata per uscite didattiche e viaggi di istruzione a.s. 2023/24
13/12/2023	9960	EF	(U) 3.3.1	18.320,00	

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002146 - 19/03/2024 - VI.3 - I

Previsione definitiva	€	156.739,51
Somme impegnate	€	133.634,47
Pagato	€	132.184,47
Rimasto da pagare	€	1.450,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 156.739,51
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 23.105,04
 finanz.

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 5.559,84
 Variazioni in corso d'anno € 637,86

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/10/2023		EF	(E) 3.1	637,86	Variazione per maggiori entrate finalizzate del 27.10.2023
27/10/2023		EF	(U) 2.3.11	637,86	

Previsione definitiva € 6.197,70
 Somme impegnate € 0,00
 Pagato € 0,00
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)
 Avanzo di amministrazione € 6.197,70
 +
 accertamenti assegnati
 Residua disponibilità € 6.197,70
 finanz.

P.P01.9 - PROGETTO SCIENTIFICO - DIDATTICO

Previsione iniziale € 9.149,19
 Variazioni in corso d'anno € 14.456,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/01/2023		EF	(U) 3.2.9	-60,00	Assestamento per minore entrate rispetto alla programmazione all'interno dell'attività/progetto P9
20/01/2023		EF	(U) 5.3.4	60,00	
01/03/2023		EF	(E) 6.10	1.647,00	Contributi vincolati da famiglie per progetto Laboratorio d'informatica e stampa 3D
01/03/2023		EF	(U) 3.2.9	1.647,00	
04/04/2023		EF	(U) 3.2.9	-27,00	Storno per sistemazione PROGETTO /ATTIVITÀ conti in P.09 e A05 e P28
04/04/2023		EF	(U) 9.1.4	27,00	
26/05/2023		EF	(E) 6.10	4.110,00	Contributi genitori vincolati per progetto scacchi primaria Fabretti quote n. 136
26/05/2023		EF	(U) 3.2.9	4.110,00	
01/06/2023		EF	(E) 6.10	432,00	Maggiori contributi genitori Progetto Coding classe 3A e 3B primaria Fabretti 8 e 10 maggio 2023
01/06/2023		EF	(U) 3.2.9	432,00	
01/06/2023		EF	(E) 6.10	2.162,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 Laboratorio di Astronomia (€ 1916) - Volando con le api (€ 246)
01/06/2023		EF	(U) 3.2.9	2.162,00	
05/07/2023		EF	(U) 3.2.9	-33,00	Storno per sistemazione PROGETTO /ATTIVITÀ conti in P.09 - P28
05/07/2023		EF	(U) 9.1.4	33,00	
06/07/2023		EF	(E) 6.10	150,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 e viaggi istruzione 2022/23
06/07/2023		EF	(U) 3.2.9	150,00	

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002146 - 19/03/2024 - VI.3 - I

21/11/2023		EF	(E) 6.10	1.596,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate al 21.11.2023
21/11/2023		EF	(U) 3.2.9	1.596,00	
30/11/2023	9648	EF	(E) 5.3	1.965,10	Variazioni per progetti a.s. 2023/24
30/11/2023	9648	EF	(E) 6.10	1.596,00	
30/11/2023	9648	EF	(U) 3.2.9	3.561,10	
13/12/2023	9960	EF	(E) 6.10	798,00	Variazione per maggiore entrata per progetti a.s. 2023/24
13/12/2023	9960	EF	(U) 3.2.9	798,00	

Previsione definitiva	€	23.605,29
Somme impegnate	€	15.573,31
Pagato	€	15.573,31
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	23.605,29
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanzi.	€	8.031,98

P.P01.10 - PROGETTO ATTIVITA' SPORTIVA

Previsione iniziale	€	1.045,79
Variazioni in corso d'anno	€	19.870,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
02/05/2023		EF	(E) 6.10	4.620,00	Contributi vincolati da famiglie per progetti a.s. 2022-23 attivita natatoria a.s. 2022-23 n.
02/05/2023		EF	(U) 3.2.9	4.620,00	
02/05/2023		EF	(E) 6.10	2.500,00	Contributi vincolati da famiglie per progetti a.s. 2022-23 - A scuola di scherma - classi 2 F-G-H e classi 4 A e 4B Primaria XX Giugno
02/05/2023		EF	(U) 3.2.9	2.500,00	
08/05/2023		EF	(E) 6.10	3.050,00	Contributi vincolati da famiglie per progetti a.s. 2022-23 - SPORTARRAMPICATA- classi 2A-2B-2C--2D-2E
08/05/2023		EF	(U) 3.2.9	3.050,00	
30/11/2023	9648	EF	(E) 5.3	1.965,10	Variazioni per maggiori entrate relative a progetti, a.s. 2023/24
30/11/2023	9648	EF	(E) 6.10	5.055,00	
30/11/2023	9648	EF	(U) 3.2.9	7.020,10	
13/12/2023	9960	EF	(E) 6.10	2.380,00	Variazione per maggiore entrata per progetti a.s. 2023/24
13/12/2023	9960	EF	(U) 3.2.9	2.380,00	
21/12/2023		EF	(E) 3.1	300,00	Variazione per integrazione Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24
21/12/2023		EF	(U) 2.3.6	300,00	

Previsione definitiva	€	20.915,89
Somme impegnate	€	10.904,80
Pagato	€	10.789,80
Rimasto da pagare	€	115,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	20.915,89
+ accertamenti assegnati		

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002146 - 19/03/2024 - VI.3 - I

Residua disponibilità € 10.011,09
finanz.

P.P02.7 - PON FSE 10.2.2A ENGLISH IN ACTION!

Previsione iniziale € 646,09
Variazioni in corso d'anno € 0,00
Previsione definitiva € 646,09
Somme impegnate € 644,75
Pagato € 644,75
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione € 646,09
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 1,34
finanz.

P.P02.11 - PROGETTO ATTIVITA' TEATRALE

Previsione iniziale € 4.076,39
Variazioni in corso d'anno € 8.328,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/05/2023		EF	(E) 6.10	2.085,00	Contributo genitori vincolati per progetto - laboratorio di teatro classi prime e classi terze primaria venti giugno (Terra di Marique)
30/05/2023		EF	(U) 3.2.9	2.085,00	
01/06/2023		EF	(E) 6.10	1.803,50	Contributo genitori vincolato progetto laboratorio lingua inglese Help saldo quote primaria Fabretti
01/06/2023		EF	(U) 3.2.9	1.803,50	
01/06/2023		EF	(E) 6.10	2.533,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 laboratorio teatro classe 1A-1B-2A primaria Fabretti e infanzia venti giugno (Panedentiteatro)
01/06/2023		EF	(U) 3.2.9	2.533,00	
01/06/2023		EF	(E) 6.10	1.746,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 laboratorio teatro classi IV (€1056) - teatro le Onde (€ 690)
01/06/2023		EF	(U) 3.2.9	1.746,00	
06/07/2023		EF	(E) 6.10	161,00	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 e viaggi istruzione 2022/23
06/07/2023		EF	(U) 3.2.9	161,00	

Previsione definitiva € 12.404,89
Somme impegnate € 9.625,14
Pagato € 9.625,14
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione € 12.404,89
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 2.779,75
finanz.

P.P02.12 - PROGETTO ATTIVITA' MUSICALE

Previsione iniziale € 2.487,01

Variazioni in corso d'anno € 4.060,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/10/2023		CI	(E) 6.1	2.000,00	Maggiore entrata per contributo volontario a.s. 2023/24
13/10/2023		CI	(U) 1.2.7	2.000,00	
27/10/2023		CI	(E) 6.1	1.000,00	
27/10/2023		CI	(U) 1.2.7	1.000,00	
13/12/2023	9960	EF	(E) 6.1	1.844,00	Variazione per maggiore entrata per assicurazione, divise scolastiche, uscite didattiche e viaggi di istruzione, progetti e contributo volontario a.s. 2023/24 e contributo progetti interculturali in rete anno scolastico 2022-23
13/12/2023	9960	EF	(U) 3.2.9	1.844,00	
22/12/2023		EF	(E) 6.10	-784,00	Variazione per minor accertamento rispetto alla programmazione e per assestamento su scheda A03.20 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
22/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-784,00	

Previsione definitiva € 6.547,01

Somme impegnate € 500,00

Pagato € 500,00

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

Avanzo di amministrazione € 6.547,01

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 6.047,01

finanz.

P.P02.13 - PROGETTO AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

Previsione iniziale € 3.162,19

Variazioni in corso d'anno € 7.626,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/06/2023		EF	(E) 6.10	2.859,50	Contributo genitori vincolati progetti 2022-23 Laboratorio arte classi prime (€ 1081) - classi quinte (€ 1499) - Diversamente verde (€ 279,50)
01/06/2023		EF	(U) 3.2.9	2.859,50	
14/11/2023		EF	(E) 6.10	1.270,00	Maggiore entrata per progetti a.s. 2023/24
14/11/2023		EF	(U) 3.2.9	1.270,00	
21/11/2023		EF	(E) 6.10	318,00	Variazione per maggiori entrate finalizzate al 21.11.2023
21/11/2023		EF	(U) 3.2.9	318,00	
30/11/2023	9648	EF	(E) 5.3	1.965,00	Variazioni per progetti a.s. 2023/24
30/11/2023	9648	EF	(E) 6.10	780,00	
30/11/2023	9648	EF	(U) 3.2.9	2.745,00	
13/12/2023	9960	EF	(E) 6.10	434,00	Variazione per maggiore entrata per progetti a.s. 2023/24
13/12/2023	9960	EF	(U) 3.2.9	434,00	

PGIC86600D - A50B3FE - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002146 - 19/03/2024 - VI.3 - I

Previsione definitiva	€	10.788,69
Somme impegnate	€	4.976,00
Pagato	€	4.976,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)
Avanzo di amministrazione	€	10.788,69
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	5.812,69

P.P02.18 - PROGETTO ERASMUS SPAGNA 2019-1-ES01-KA229-065403_3

Previsione iniziale	€	8.014,27
Variazioni in corso d'anno	€	5.631,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/04/2023		EF	(E) 2.3.4	5.631,60	FINANZIAMENTO ERASMUS + 2019 -1 -ES01 - - K229 -06540 IDMOV CUP - E95E19000400006 - SALDO
20/04/2023		EF	(U) 3.12.1	5.631,60	
30/11/2023		EF	(U) 1.3.8	13.500,92	Assestamento su schede di destinazione P.02.18 e P.02.19 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
30/11/2023		EF	(U) 2.1.2	-115,05	
30/11/2023		EF	(U) 3.12.1	-13.385,87	

Previsione definitiva	€	13.645,87
Somme impegnate	€	13.500,92
Pagato	€	13.500,92
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)
Avanzo di amministrazione	€	13.645,87
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	144,95

P.P02.19 - EUROPA AL ALCANCE DE TODOS 2019-

Previsione iniziale	€	1.531,31
Variazioni in corso d'anno	€	4.192,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/04/2023		EF	(E) 2.3.3	4.192,80	FINANZIAMENTO ERASMUS - EUROPA AL ALCANCE DE TODOS 2019 COD. 2019-1- ES011-KA229-064285- 2 CODICE CUP E95E1900041006 - SALDO
01/04/2023		EF	(U) 3.3.2	4.192,80	
30/11/2023		EF	(U) 1.3.8	4.998,81	Assestamento su schede di destinazione P.02.18 e P.02.19 per riportare le spese alle effettive esigenze di servizio
30/11/2023		EF	(U) 3.2.9	-534,70	
30/11/2023		EF	(U) 3.3.2	-4.192,80	
30/11/2023		EF	(U) 3.12.1	-271,31	

Previsione definitiva	€	5.724,11
Somme impegnate	€	4.998,81
Pagato	€	4.998,81
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.724,11
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	725,30

P.P02.26 - PROGETTO ERASMUS+ 2021-I-IT02-KA210-SCH-000031292

Previsione iniziale	€	4.101,25
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	4.101,25
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	4.101,25
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	4.101,25

P.P02.28 - PROGETTO ERASMUS + 2022 -IIT02-IDMOV:TU-R-61 00002

Previsione iniziale	€	46.932,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.688,38

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/04/2023		EF	(U) 3.2.9	-2.000,00	Storno per sistemazione progetto/attività conti in P.09 e A05 e P28
04/04/2023		EF	(U) 3.12.1	2.000,00	
30/05/2023		EF	(E) 2.3.6	1.688,38	Rimborso da partner europei per servizi della mobilità in Italia settimana Erasmus 22-28 maggio 2023
30/05/2023		EF	(U) 3.12.1	1.688,38	
05/07/2023		EF	(U) 3.2.9	-7.000,00	Storno per sistemazione PROGETTO /ATTIVITA' conti in P.09 - P28
05/07/2023		EF	(U) 3.12.1	7.000,00	

Previsione definitiva	€	48.620,38
Somme impegnate	€	35.994,12
Pagato	€	35.994,12
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	48.620,38
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	12.626,26

P.P02.029 - PROGETTO ERASMUS+ 2023-1-IT02-KA121-SCH-000131655

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 20.861,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/12/2023		EF	(E) 2.3.9	20.861,00	Variazione per Convenzione programma Erasmus+ CALL 2023 - Progetto 2023-1-IT02-KA121-SCH-000131655
21/12/2023		EF	(U) 3.12.1	20.861,00	

Previsione definitiva € 20.861,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 20.861,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 20.861,00

finanz.

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

Previsione iniziale € 1.600,00

Variazioni in corso d'anno € 9.603,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/03/2023		EF	(E) 6.10	9.603,00	Contributi vincolati da famiglie per certificazioni linguistiche: Esame Key- Esame Pet - Esame Delf a.s. 2022/23
20/03/2023		EF	(U) 3.2.9	9.603,00	

Previsione definitiva € 11.203,00

Somme impegnate € 9.603,00

Pagato € 9.603,00

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

Avanzo di amministrazione € 11.203,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.600,00

finanz.

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

Previsione iniziale € 11.663,12

Variazioni in corso d'anno € 101,54

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/07/2023		EF	(E) 1.2	-1.000,00	Storno per sistemazione PROGETTO /ATTIVITÀ conti in P.04 A3.23 PNRR
10/07/2023		EF	(U) 1.3.1	-1.000,00	
03/10/2023		EF	(E) 5.6	661,00	Maggiore entrata per finanziamento PNFD a.s. 2022/23 - ITIS "VOLTA"
03/10/2023		EF	(U) 3.2.9	661,00	
21/12/2023		EF	(E) 3.1	440,54	

21/12/2023		EF	(U) 3.2.9	440,54	Variazione per integrazione Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24
------------	--	----	-----------	--------	---

Previsione definitiva	€	11.764,66	
Somme impegnate	€	2.625,00	
Pagato	€	2.625,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	11.764,66	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	9.139,66	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio				222.581,40
RISCOSSIONI				510.622,90
a) in conto competenza			337.601,93	
b) in conto residui			173.020,97	
PAGAMENTI				451.796,44
a) in conto competenza			352.105,23	
b) in conto residui			99.691,21	
FONDO DI CASSA a fine esercizio				281.407,86
RESIDUI ATTIVI		110.344,21	RESIDUI PASSIVI	158.395,94
- dell'esercizio		7.384,20	- dell'esercizio	157.842,62
- degli esercizi precedenti		102.960,01	- degli esercizi precedenti	553,32
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE				233.356,13

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	276.475,81	-494,83	275.980,98	173.020,97	102.960,01	7.384,20	110.344,21
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	100.244,53	0,00	100.244,53	99.691,21	553,32	157.842,62	158.395,94

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	189.751,16	-6.358,73	183.392,43
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	189.751,16	-6.358,73	183.392,43
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	276.475,81	-166.131,60	110.344,21
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	222.581,40	58.826,46	281.407,86
TOTALE DISPONIBILITA'	499.057,21	-107.305,14	391.752,07
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	688.808,37	-113.663,87	575.144,50
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	100.244,53	58.151,41	158.395,94
TOTALE DEBITI	100.244,53	58.151,41	158.395,94
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	588.563,84	-171.815,28	416.748,56
TOTALE PASSIVITA'	688.808,37	-113.663,87	575.144,50

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	22.337,03	4,38%
02	Acquisto di beni di consumo	68.593,82	13,45%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	258.935,92	50,78%
04	Acquisto di beni d'investimento	151.298,57	29,67%
05	Altre spese	2.504,46	0,49%
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	6.278,05	1,23%
Totale somme impegnate		509.947,85	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	30,00	60.813,26	6.916,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.918,55	108.073,10	72.678,41	67,25%
A02	0,00	1.037,60	30.306,02	0,00	492,46	0,00	0,00	0,00	12,00	58.812,57	31.848,08	54,15%
A03	3.807,30	5.683,41	75,76	151.298,57	1.952,00	0,00	0,00	0,00	24,00	223.147,80	162.841,04	72,97%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	132.370,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.263,50	156.739,51	133.634,47	85,26%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.197,70	0,00	0,00%
P01	0,00	414,80	25.943,31	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00	60,00	44.521,18	26.478,11	59,47%
P02	18.499,73	644,75	51.095,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.339,29	70.239,74	56,95%
P03	0,00	0,00	9.603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.203,00	9.603,00	85,72%
P04	0,00	0,00	2.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.764,66	2.625,00	22,31%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	22.337,03	68.593,82	258.935,92	151.298,57	2.504,46	0,00	0,00	0,00	6.278,05	743.798,81	509.947,85	68,56%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	4,38%	13,45%	50,78%	29,67%	0,49%	0,00%	0,00%	0,00%	1,23%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2023** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **800,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **10 del 01/02/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **156 del 14/12/2023**.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{226.785,90}{344.986,13} = \mathbf{0,66}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{118.200,23}{344.986,13} = \mathbf{0,34}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{344.986,13}{344.986,13} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{7.384,20}{344.986,13} = \mathbf{0,02}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{173.020,97}{275.980,98} = \mathbf{0,63}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{110.344,21}{620.967,11} = \mathbf{0,18}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{401.002,00}{509.947,85} = \mathbf{0,79}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{108.945,85}{509.947,85} = \mathbf{0,21}$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{509.947,85} = \mathbf{0,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{157.842,62}{509.947,85} = \mathbf{0,31}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{99.691,21}{100.244,53} = \mathbf{0,99}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{158.395,94}{610.192,38} = \mathbf{0,26}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Totale alunni}} = \frac{509.947,85}{\quad} =$$

CONCLUSIONI

La gestione dell'esercizio in esame si è svolta con regolarità ed in ottemperanza alle norme vigenti in materia. Tutte le entrate e tutte le spese sono state debitamente documentate.

L'attività amministrativa è stata improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative riferibili soprattutto ai progetti attuati nell'ambito dell'autonomia scolastica, conseguendo gli obiettivi prefissati dei vari progetti.

Per quanto riguarda le entrate restano da riscuotere € 110.344,21 (vedi Modello L – residui attivi).

Rispetto alle spese si può affermare che:

- l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva.
- i mandati sono stati emessi a favore dei beneficiari, che hanno rilasciato fattura elettronica o notule spese, e ogni mandato è regolarmente documentato e provvisto di CIG.
- È stato richiesto d'ufficio il DURC per ogni fornitore.
- Le fatture e la documentazione giustificativa dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023.
- Il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2023.
- I programmi gestionali utilizzati sono: AXIOS BILANCIO e INVENTARIO.

Si dichiara che nel corso dell'esercizio finanziario 2023 non sono state effettuate gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone il Conto Consuntivo 2023 all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2023, dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo predisposto dal Direttore dei servizi generali e amministrativi in data 19/03/2024.

La D.S.G.A.

Dott.ssa Elena Raiola

Documento firmato digitalmente

La Dirigente Scolastica

Prof.ssa Morena Passeri

Documento firmato digitalmente