

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

Istituto Comprensivo - MESSINA IC VIA G. MESSINA

00100 ROMA (RM) - VIA GIUSEPPE MESSINA 51 - C.F. 97197670587 C.M. RMIC839006

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

(redatta ai sensi dell'art. 23 del D.L. 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.L. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Vista la Nota MIUR prot. n. 8259 del 14/03/2024 di proroga per la predisposizione e l'approvazione del Conto Consuntivo 2023

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 **07/02/2023** con provvedimento n. **64** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	737.882,33	Programmazione definitiva	682.018,25	Disponibilità finanziaria da programmare	55.864,08
Accertamenti	494.027,67	Impegni	507.437,31	Avanzo/Disavanzo di competenza	-13.409,64
Riscossioni competenza	264.376,41	Pagamenti competenza	305.635,81		
Riscossioni residui	254.934,20	Pagamenti residui	166.663,10	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	47.011,70
Somme rimaste da riscuotere	229.651,26	Somme rimaste da pagare	201.801,50	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	27.849,76
(+) (++)		(+) (++)			
Residui non riscossi anni precedenti	23.884,14	Residui non pagati anni precedenti	7.517,73		
(=) (++)		(=) (++)			
Totale residui attivi	253.535,40	Totale residui passivi	209.319,23	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	44.216,17
				Saldo di cassa iniziale (c)	135.528,11
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	226.755,98

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	243.854,66	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	143.642,35	143.642,35	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	70.714,37	70.714,37	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	113.402,09	113.402,09	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	50.794,88	50.794,88	100,00%
06 - Contributi da privati	114.689,97	114.689,97	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	784,00	784,00	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	0,01	0,01	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	737.882,33	494.027,67	
Disavanzo di competenza		13.409,64	
Totale a pareggio		507.437,31	

(*) 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 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	€	26.436,68
Previsione definitiva	€	26.436,68

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	217.417,98
Previsione definitiva	€	217.417,98

[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

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Previsione definitiva € 0,00

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 143.642,35

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/03/2023	3	EF	134.129,35	PNRR - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi - Linea di investimento M4C1I3.2
23/03/2023	4	EF	7.301,00	Fondi PNRR - Missione1 - Componente 1 - Investimento 1.4 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole - Giugno 2022
28/12/2023	23	EF	2.212,00	Finanziamenti PNRR - Misura 1.2 - Abilitazione al Cloud PA Locali Scuole

Previsione definitiva € 143.642,35

Somme accertate € 143.642,35

Riscosso € 67.064,67

Rimasto da riscuotere € 76.577,68 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - Next generatio EU - PNRR €. 134.129,35, 2.3.2 - Risorse PNRR-Misura 1.4.1-Esperienza del Citadino nei Servizi Pubblici Scuole €. 7.301,00, 2.3.3 - PNRR €. 2.212,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 13.673,97

Variazioni in corso d'anno € 14.444,62

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2023	28	EF	14.444,62	Maggiore accertamento Fondi Funzionamento

Previsione definitiva € 28.118,59

Somme accertate	€	28.118,59
Riscosso	€	28.118,59
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - Funzionamento amministrativodidattico €. 28.118,59, 3.1.2 - Contratti di pulizia ed altre attività ausiliarie €. 0,00, 3.1.3 - Materiale di pulizia €. 0,00

Annotazioni:

03 / 05 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 318,34

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2023	27	EF	318,34	Entrate statali per Furti e atti vandalici + Sofferenze Finanziarie+Frutta nelle scuole, Fondi Oreintamento e Restituzione Fondi

Previsione definitiva € 318,34

Somme accertate € 318,34

Riscosso € 318,34

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.5.1 - Sofferenze finanziarie €. 318,34

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 42.277,44

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/02/2023	1	EF	22.400,00	Accertamento Fondi Ministero Istruzione Progetto CinemaScuola LAB
15/06/2023	7	EF	1.547,00	Accertamento Fondi Formazione 2022/2023 provenienti da Ambito 5
22/12/2023	22	EF	1.284,27	Fondi Editoria ai sensi dell'art. 1 commi 389 e 390 legge 160/2019
28/12/2023	27	EF	17.046,17	Entrate statali per Furti e atti vandalici + Sofferenze Finanziarie+Frutta nelle scuole, Fondi Oreintamento e Restituzione Fondi

Previsione definitiva € 42.277,44

Somme accertate € 42.277,44

Riscosso € 40.220,17

Rimasto da riscuotere € 2.057,27 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Progetto Cinema Scuola Lab €. 22.400,00, 3.6.2 - Frutta nelle scuole €. 36,20, 3.6.3 - Fondi corsi di formazione €. 1.547,00, 3.6.4 - Animatore Digitale - PNSD # 28 €. 0,00, 3.6.5 - D.L. 17 marzo 2020, n. 18 - Igiene e Sanità - Acquisto DPI e materile igienico sanitario €. 0,00, 3.6.6 - D.L. 17 marzo 2020, n. 18 . Quota B pari a euro 9.106,46 per mettere a disposizione degli studenti meno abbienti, in comodato d'uso, dispositivi digitali individuali per la fruizione delle piattaforme di cui alla ettera a), nonché per la necessaria connet €. 0,00, 3.6.7 - Risorse ex art. 120 DL 18/20 - Piattaforme DAD €. 0,00, 3.6.8 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020 - Formazione €. 0,00, 3.6.9 - Risorse ex art. 231 c. 1 D.L. 34/2020 - Risorse per sostenere la ripresa dell'attività didattica a settembre, per le necessarie misure di sicurezza, la dotazione di materiale igienico sanitario e sviluppo modalità didattiche innovative. €. 0,00, 3.6.10 - Fondi Didattica Digitale Integrata D.M. 26 giugno 2020 n. 39 €. 0,00, 3.6.11 - DL 104 art. 8 orientamento €. 152,46, 3.6.12 - Fondi Assistenza medico psicologica €. 0,00, 3.6.13 - Risorse art. 21 DL 137/2020 €. 0,00, 3.6.14 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 10,18, 3.6.15 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.16 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.17 - Fondi Editoria L. 160/19 art. 1 c.389-390 €. 1.284,27, 3.6.18 - Risorse art. 3 comma 1 lettera a) D.M. n. 48/2021 €. 0,00, 3.6.19 - Risorse ex art. 58, comma 4 D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.20 - Fondi Esami di Stato in sicurezza DM 162_2021 €. 0,00, 3.6.21 - Fondi STEM €. 0,00, 3.6.22 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 €. 0,00, 3.6.23 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 €. 0,00, 3.6.24 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.25 - Fondi concessione aule per concorso €. 0,00, 3.6.26 - Furti e atti vandalici €. 16.847,33

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 113.402,09

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
17/11/2023	14	EF	36.000,00	Finanziamento Regione Lazio Sportelli di Ascolto - D.D. G00759/2023 - D.D. n. G14573 del 06/11/2023
18/11/2023	15	EF	75.051,24	Accertamento fondi Regione Lazio dsialbilità sensoriale e C.A.A. a.s. 2023/2024
28/12/2023	24	EF	2.350,85	Maggiore accertamento Fondi Regione Lazio assistenza specialistica sensoriali a.s. 2022/2023 per aumento tariffario e a.s. 2021/2022 e prelevamento da Z01 per i Residui passivi radiati pagati in competenza.

Previsione definitiva € 113.402,09

Somme accertate € 113.402,09

Riscosso € 0,03

Rimasto da riscuotere € 113.402,06 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

4.4.1 - Assistenza specialistica disabilità sensoriale €. 32.103,65, 4.4.2 - Assistenza specialistica disabilità sensoriale CAA €. 45.298,44, 4.4.3 - Progetto Scuola di squadra €. 0,00, 4.4.4 - Sportelli di ascolto €. 36.000,00

Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 49.564,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2023	8	EF	1.500,00	Accertamento Fondi Roma Capitale Progetto Scuole Aperte a Pasqua 2023
10/10/2023	12	EF	21.000,00	Accertamento Fondi Comune di Roma - Nota Prot. QM 13611 del 17/04/2023 - Progetto Scuole Aperte Estate 2023
10/11/2023	13	EF	15.000,00	Accertamento Fondi Comune di Roma - Nota Prot. QM 17273 del 16/05/2023 - Progetto Scuole pomeriggio, sera e nei weekend
18/11/2023	16	EF	8.564,88	Fondi manutenzione Ordinaria Comune di Roma anno 2023
28/12/2023	29	EF	3.500,00	Accertamento Fondi Comune di Roma Progetto Scuole Aperte a Natale 2023

Previsione definitiva € 49.564,88

Somme accertate € 49.564,88

Riscosso € 40.814,88

Rimasto da riscuotere € 8.750,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.4.1 - Contributo mensa scolastica autogestita €. 0,00, 5.4.2 - Contributo piccola manutenzione €. 8.564,88, 5.4.3 - Contributo miglioramento Offerta Formativa €. 0,00, 5.4.4 - Centri estivi e scuole aperte €. 41.000,00, 5.4.5 - Stop al bullismo €. 0,00

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.230,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/11/2023	17	EF	900,00	Maggiori accertamenti Fondi Università per Tirocini Formativi
28/12/2023	25	EF	330,00	Maggiore accertamento Fondi per Tirocini Formativi

Previsione definitiva € 1.230,00

Somme accertate € 1.230,00

Riscosso € 1.230,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.6.1 - Università - Tirocini Formativi €. 1.230,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.391,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2023	9	EF	100,00	Fondi famiglie - Erogazioni liberali e Contributo di solidarietà
16/06/2023	5	EF	721,00	Accertamento Fondi vincolati per campi scuola, visite d'istruzione, manifestazioni spettacoli e altre attività
04/12/2023	18	EF	9.600,00	Maggiori accertamenti Fondi Famiglie vincolati per: Progetto Nuoto; Assicurazione integrativa; Rappresntazioni teatrali
28/12/2023	26	EF	-30,00	Fondi Famiglie vincolati per campi scuola e minori accertamenti erogazioni liberali previste

Previsione definitiva € 10.391,00

Somme accertate € 10.391,00

Riscosso € 10.271,00

Rimasto da riscuotere € 120,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.1.1 - Erogazioni liberali €. 70,00, 6.1.2 - Attività formative extracurricolari €. 10.321,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 98.649,13

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2023	5	EF	65.162,03	Accertamento Fondi vincolati per campi scuola, visite d'istruzione, manifestazioni spettacoli e altre attività
04/12/2023	18	EF	4.617,00	Maggiori accertamenti Fondi Famiglie vincolati per: Progetto Nuoto; Assicurazione integrativa; Rappresntazioni teatrali
28/12/2023	26	EF	28.870,10	Fondi Famiglie vincolati per campi scuola e minori accertamenti erogazioni liberali previste

Previsione definitiva € 98.649,13

Somme accertate € 98.649,13

Riscosso € 71.722,88

Rimasto da riscuotere € 26.926,25 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4.1 - Manifestazioni, mostre e spettacoli €. 15.352,40, 6.4.2 - Noleggio pullman €. 0,00, 6.4.3 - Campi scuola €. 60.186,75, 6.4.4 - Visite d'istruzione €. 23.109,98

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.440,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/12/2023	18	EF	4.440,00	Maggiori accertamenti Fondi Famiglie vincolati per: Progetto Nuoto; Assicurazione integrativa; Rappresntazioni teatrali

Previsione definitiva € 4.440,00

Somme accertate € 4.440,00

Riscosso € 3.222,00

Rimasto da riscuotere € 1.218,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.5.1 - Assicurazione Integrativa €. 4.440,00

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 600,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/12/2023	19	EF	600,00	Assicurazione Operatori Scolastici a.s. 2023/2024

Previsione definitiva € 600,00

Somme accertate € 600,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 600,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.6.1 - Assicurazione Operatori scolastici €. 600,00

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 609,84

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2023	10	EF	609,84	Fondi provenienti da concessione per distributori automatici

Previsione definitiva € 609,84

Somme accertate € 609,84

Riscosso € 609,84

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.8.1 - Proventi da contratti con imprese €. 609,84, 6.8.2 - Erogazioni liberali €. 0,00
Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00

[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	€	784,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2023	5	EF	784,00	Accertamento Fondi vincolati per campi scuola, visite d'istruzione, manifestazioni spettacoli e altre attività

Previsione definitiva	€	784,00
Somme accertate	€	784,00
Riscosso	€	784,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 8.5.1 - Restituzioni da Imprese €. 784,00
Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2023	6	EF	0,01	Accertamento interessi attivi Tesoreria Unica

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 12.2.1 - Interessi Tesoreria Unica €. 0,01
Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

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

Somme accertate	€	500,00
-----------------	---	--------

Riscosso	€	500,00
----------	---	--------

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	514.187,78	411.404,74	80,01%
Progetti	167.730,47	96.032,57	57,25%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	682.018,25	507.437,31	
Avanzo di competenza		-13.409,64	
Totale a pareggio		507.437,31	

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

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/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 - Decoro e Manutenzione ordinaria Edificio Scolastico

Previsione iniziale € 9.067,91

Variazioni in corso d'anno € 8.564,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/11/2023	16	EF	(E) 5.4.2	8.564,88	Fondi manutenzione Ordinaria Comune di Roma anno 2023
18/11/2023	16	EF	(U) 3.6.1	7.020,39	
18/11/2023	16	EF	(U) 6.1.4	1.544,49	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.8	67,98	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 3.6.1	-4.191,32	
31/12/2023		EF	(U) 3.10.7	4.123,34	

Previsione definitiva € 17.632,79

Somme impegnate € 8.346,09

Pagato € 8.346,09

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

Avanzo di amministrazione € 17.632,79

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 9.286,70

Annotazioni: rientrano in tale Attività tutte le spese volte alla manutenzione e al decoro dell'edificio che rientrano nell'ambito delle competenze dell'Istituzione scolastica. I finanziamenti principali sono di provenienza dell'Ente locale

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo Istituto

Previsione iniziale € 17.000,00

Variazioni in corso d'anno € 4.979,05

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023	6	EF	(E) 12.2.1	0,01	Accertamento interessi attivi Tesoreria Unica
15/06/2023	6	EF	(U) 2.1.2	0,01	
28/12/2023	28	EF	(E) 3.1.1	4.979,04	Maggiore accertamento Fondi Funzionamento
28/12/2023	28	EF	(U) 2.2.2	72,00	
28/12/2023	28	EF	(U) 2.3.10	4.007,04	
28/12/2023	28	EF	(U) 3.7.6	200,00	
28/12/2023	28	EF	(U) 3.8.4	100,00	
28/12/2023	28	EF	(U) 3.8.8	200,00	
28/12/2023	28	EF	(U) 3.13.1	200,00	
28/12/2023	28	EF	(U) 6.1.4	200,00	
31/12/2023		EF	(U) 2.1.1	-648,00	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 3.7.1	648,00	

Previsione definitiva € 21.979,05

Somme impegnate € 16.422,71

Pagato € 10.792,41

Rimasto da pagare € 5.630,30 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 22.479,05
+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 5.556,34

Annotazioni: In questa attività rientrano tutte le spese necessarie per lo svolgimento del regolare processo amministrativo all'interno dell'Istituzione scolastica

A.A02.25 - PNRR - Misura 1.4.1 - Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici -Giugno 2022

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/03/2023	4	EF	(E) 2.3.2	7.301,00	Fondi PNRR - Missione1 - Componente 1 - Investimento 1.4 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Scuole - Giugno 2022
23/03/2023	4	EF	(U) 3.8.8	5.984,42	
23/03/2023	4	EF	(U) 6.1.4	1.316,58	

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme impegnate € 3.050,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 3.050,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione	€	7.301,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità	€	4.251,00
finanz.		

Annotazioni: Attraverso questa misura del PNRR si vuole raggiungere il “Miglioramento della qualità e dell'utilizzabilità dei servizi pubblici digitali - Amministrazioni che aderiscono a un modello e un sistema progettuale comuni che semplificano l'interazione con gli utenti e facilitano la manutenzione per gli anni a venire

A.A02.26 - PNRR- Misura 1.2 - Abilitazione al Cloud PA Locali - Scuole

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

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/12/2023	23	EF	(E) 2.3.3	2.212,00	Finanziamenti PNRR - Misura 1.2 - Abilitazione al Cloud PA Locali Scuole
28/12/2023	23	EF	(U) 3.8.8	1.813,11	
28/12/2023	23	EF	(U) 6.1.4	398,89	

Previsione definitiva	€	2.212,00
Somme impegnate	€	732,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	732,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.212,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità	€	1.480,00
finanz.		

Annotazioni: si vuole raggiungere “La migrazione di pubbliche amministrazioni locali verso ambienti cloud certificati sarà realizzata quando la verifica di tutti i sistemi e dataset e della migrazione delle applicazioni incluse in ciascun piano di migrazione sarà stata effettuata con esito positivo”

A.A03.3 - Funzionamento Attività Didattica

Previsione iniziale	€	12.911,28
Variazioni in corso d'anno	€	94.170,53

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023	9	EF	(E) 6.1.1	50,00	Fondi famiglie - Erogazioni liberali e Contributo di solidarietà
15/06/2023	9	EF	(U) 2.3.11	50,00	
15/06/2023	10	EF	(E) 6.8.1	609,84	Fondi provenienti da concessione per distributori automatici
15/06/2023	10	EF	(U) 2.3.7	499,87	
15/06/2023	10	EF	(U) 6.1.4	109,97	
18/11/2023	15	EF	(E) 4.4.1	29.752,80	Accertamento fondi Regione Lazio dsibilità sensoriale e C.A.A. a.s. 2023/2024
18/11/2023	15	EF	(E) 4.4.2	45.298,44	
18/11/2023	15	EF	(U) 3.2.9	71.477,37	
18/11/2023	15	EF	(U) 6.1.4	3.573,87	

18/11/2023	17	EF	(E) 5.6.1	900,00	Maggiori accertamenti Fondi Università per Tirocini Formativi
18/11/2023	17	EF	(U) 1.1.1	900,00	
04/12/2023	18	EF	(E) 6.4.1	1.569,00	Maggiori accertamenti Fondi Famiglie vincolati per: Progetto Nuoto; Assicurazione integrativa; Rappresntazioni teatrali
04/12/2023	18	EF	(E) 6.5.1	4.440,00	
04/12/2023	18	EF	(U) 3.2.9	1.426,36	
04/12/2023	18	EF	(U) 3.11.3	4.440,00	
04/12/2023	18	EF	(U) 6.1.4	142,64	
04/12/2023	19	EF	(E) 6.6.1	600,00	Assicurazione Operatori Scolastici a.s. 2023/2024
04/12/2023	19	EF	(U) 3.11.4	600,00	
22/12/2023	22	EF	(E) 3.6.17	1.284,27	Fondi Editoria ai sensi dell'art. 1 commi 389 e 390 legge 160/2019
22/12/2023	22	EF	(U) 2.2.1	1.284,27	
28/12/2023	24	EF	(E) 1.2	2.803,73	Maggiore accertamento Fondi Regione Lazio assistenza specialistica sensoriali a.s. 2022/2023 per aumento tariffario e a.s. 2021/2022 e prelevamento da Z01 per i Residui passivi radiati pagati in competenza.
28/12/2023	24	EF	(E) 4.4.1	2.350,85	
28/12/2023	24	EF	(U) 3.2.9	2.238,89	
28/12/2023	24	EF	(U) 6.1.4	2.915,69	
28/12/2023	25	EF	(E) 5.6.1	330,00	Maggiore accertamento Fondi per Tirocini Formativi
28/12/2023	25	EF	(U) 1.1.1	330,00	
28/12/2023	26	EF	(E) 6.1.1	-30,00	Fondi Famiglie vincolati per campi scuola e minori accertamenti erogazioni liberali previste
28/12/2023	26	EF	(U) 2.3.11	-30,00	
28/12/2023	27	EF	(E) 3.6.2	36,20	Entrate statali per Furti e atti vandalici + Sofferenze Finanziarie+Frutta nelle scuole, Fondi Oreintamento e Restituzione Fondi
28/12/2023	27	EF	(U) 1.2.1	36,20	
28/12/2023	28	EF	(E) 3.1.1	4.175,40	Maggiore accertamento Fondi Funzionamento
28/12/2023	28	EF	(U) 3.8.8	400,00	
28/12/2023	28	EF	(U) 6.1.4	2.815,40	
28/12/2023	28	EF	(U) 9.1.2	160,00	
28/12/2023	28	EF	(U) 9.2.3	800,00	
31/12/2023		EF	(U) 2.1.1	373,30	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 2.1.2	153,63	
31/12/2023		EF	(U) 2.1.3	-172,40	
31/12/2023		EF	(U) 2.2.1	200,30	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.6	-500,00	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.7	-499,87	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.8	-719,48	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.9	-655,74	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.10	3.673,35	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-351,75	
31/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-2.050,61	
31/12/2023		EF	(U) 3.7.1	546,27	
31/12/2023		EF	(U) 3.10.4	3,00	
31/12/2023		EF	(U) 9.2.2	800,00	
31/12/2023		EF	(U) 9.2.3	-800,00	

Previsione definitiva	€	107.081,81	
Somme impegnate	€	83.396,69	
Pagato	€	21.857,72	
Rimasto da pagare	€	61.538,97	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	107.081,81	
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	23.685,12	

Annotazioni: le spese rientranti in tale attività sono necessarie per garantire un adeguato svolgimento dell'attività didattica

A.A03.13 - Supporti Didattici Avviso 19146/2020 - 10.2.2A-FSEPON-LA-2020-115

Previsione iniziale	€	2.065,85	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	2.065,85	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	2.065,85	
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	2.065,85	

Annotazioni: Fondi PON utilizzati per l'acquisizione di dispositivi mobili da dare in comodato agli studenti al fine di garantire, o il più possibile, la Didattica a Distanza.

A.A03.16 - Piano Scuola Estate - Risorse Ex Art. 31 c. 6 D.L. 41/2021

Previsione iniziale	€	662,38	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	662,38	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	662,38	
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	662,38	

Annotazioni: Le risorse di cui all'art. 31, comma 6 del D.L. 22 marzo 2021, n. 41 "c.d. Decreto sostegni" – "Misure per favorire l'attività didattica e per il recupero delle competenze e della socialità delle studentesse e degli studenti nell'emergenza Covid-19" sono state utilizzate per supportare le istituzioni scolastiche nella gestione della situazione emergenziale e nello sviluppo di attività volte a potenziare l'offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo delle studentesse e degli studenti anche nel periodo che intercorre tra la fine delle lezioni dell'anno scolastico 2020/2021 e l'inizio di quelle dell'anno scolastico 2021/2022. Le risorse sono state programmate e utilizzate nell'E.F. 2021 su: A03/16 (Attività didattica) e P01/12 (Progetti in ambito scientifico). La quota programmata nel progetto è relativa alla parte residuale.

A.A03.17 - Realizzazione reti cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Previsione iniziale € 54.424,11

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	(U) 1.3.5	-5.469,76	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 1.3.6	-820,46	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-1.628,60	
31/12/2023		EF	(U) 1.4.5	2.808,55	
31/12/2023		EF	(U) 1.4.16	377,16	
31/12/2023		EF	(U) 1.4.17	936,19	
31/12/2023		EF	(U) 1.4.19	350,36	
31/12/2023		EF	(U) 1.4.20	997,50	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.9	2.016,42	
31/12/2023		EF	(U) 3.2.5	-4.240,16	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.11	-2.773,36	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.15	7.004,53	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	441,63	

Previsione definitiva € 54.424,11

Somme impegnate € 54.411,79

Pagato € 54.411,79

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

Avanzo di amministrazione € 54.424,11

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 12,32

Annotazioni: Realizzazione reti cablate e wireless - Avviso 20480/2021 – C.I.P. 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-6. Il Progetto è finalizzato alla realizzazione di reti locali, sia cablate che *wireless*, all'interno delle istituzioni scolastiche. L'obiettivo è quello di dotare gli edifici scolastici di un'infrastruttura di rete capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi delle scuole, nonché di consentire la connessione alla rete da parte del personale scolastico, delle studentesse e degli studenti, assicurando, altresì, il cablaggio degli spazi, la sicurezza informatica dei dati, la gestione e autenticazione degli accessi. La misura prevede la realizzazione di reti che possono riguardare singoli edifici scolastici o aggregati di edifici con il ricorso a tecnologie sia *wired* (cablaggio) sia *wireless* (*WiFi*), LAN e WLAN

A.A03.18 - Digital Board Trasform. digitale nella didattica e nell'organizz. Avv.28966/2021

Previsione iniziale € 1.791,09

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-1.791,03	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 4.3.14	1.468,06	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	322,97	

Previsione definitiva € 1.791,09

Somme impegnate € 1.791,03

Pagato € 1.791,03

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

Avanzo di amministrazione € 1.791,09

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,06

Annotazioni:

Digital Board Trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione Avviso 28966/2021 C.I.P. 13.1.2A-FESRPON-LA-2021-428. Le risorse sono state finalizzate alla dotazione di attrezzature basilari per la trasformazione digitale della didattica e dell'organizzazione delle istituzioni scolastiche. L'obiettivo è stato di dotare di monitor digitali interattivi, oggi strumenti indispensabili per migliorare la qualità della didattica in classe e per utilizzare metodologie didattiche innovative e inclusive, nelle classi del primo e del secondo ciclo

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

Previsione iniziale € 409,82

Variazioni in corso d'anno € 368,82

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/12/2023	28	EF	(E) 3.1.1	368,82	Maggiore accertamento Fondi Funzionamento
28/12/2023	28	EF	(U) 9.2.2	368,82	

Previsione definitiva € 778,64

Somme impegnate € 778,64

Pagato € 778,64

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

Avanzo di amministrazione € 778,64

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni: Come è noto, in relazione all'emergenza sanitaria ed economica connessa alla diffusione ed al contenimento del COVID-19, il Governo è intervenuto, con il D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 (c.d. "Decreto sostegni-bis"). In particolare, l'art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021, ha stanziato 350 milioni di euro destinandoli all'acquisto di beni e servizi, con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. I Fondi stanziati per complessivi € 32.551,26 sono stati programmati sulle Attività A19 e A20 e sul Progetto P16 nell'ambito dello spettro dei Progetti formativi. Il Progetto nel 2023 è stato attivato per la restituzione delle risorse inutilizzate

A.A03.21 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'infanzia - Avviso 38007/2022

Previsione iniziale € 65.997,42

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-624,36	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 1.3.16	77,56	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.17	269,58	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.19	72,06	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.20	205,16	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.8	6.195,72	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-11.935,40	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.9	-1.532,12	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.11	1.223,00	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.14	849,60	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.16	249,20	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.17	4.950,00	

Previsione definitiva € 65.997,42

Somme impegnate € 61.024,47

Pagato € 61.024,47

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

Avanzo di amministrazione € 65.997,42

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 4.972,95

Annotazioni: Progetto finanziato dai Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale “Per la scuola, competenze e ambienti per l’apprendimento” 2014-2020 - Asse II - Infrastrutture per l’istruzione – Fondo Europeo di Sviluppo Regionale (FESR) – REACT EU. Asse V – Priorità d’investimento: 13i – (FESR) “Promuovere il superamento degli effetti della crisi nel contesto della pandemia di COVID-19 e delle sue conseguenze sociali e preparare una ripresa verde, digitale e resiliente dell’economia” – Obiettivo specifico 13.1: Facilitare una ripresa verde, digitale e resiliente dell’economia - Avviso pubblico prot.n. 38007 del 27 maggio 2022 “Ambienti didattici innovativi per la scuola dell’infanzia”. 13.1.5 – “Ambienti didattici innovativi per le scuole dell’infanzia. Come previsto dall’Avviso pubblico n. 38007 del 27/05/2022 le risorse sono finalizzate alla realizzazione di ambienti didattici innovativi nelle scuole dell’infanzia statali per la creazione o l’adeguamento di spazi di apprendimento innovativi per poter garantire lo sviluppo delle abilità cognitive, emotive e relazionali delle bambine e dei bambini nei diversi campi di esperienza previsti dalle *Indicazioni nazionali per la scuola dell’infanzia e per il primo ciclo di istruzione* e in coerenza con le *Linee pedagogiche per il sistema integrato zero-sei*. Il Progetto è stato chiuso in Piattaforma GPU Indire nel 2023.

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
20/03/2023	2	EF	(E) 1.2	2.000,00	PNRR - Fondi Next Generation EU - Azioni di coinvolgimento degli animatori Digitali - Linea investimento 2.1 - Missione 4 - Componente 1
20/03/2023	2	EF	(U) 3.5.2	2.000,00	

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 finanzi. € 2.000,00

Annotazioni: Convergono nel Progetto i Fondi precedentemente relativi all'animatore digitali, attualmente contemplati nel PNRR

A.A03.24 - PNRR - Piano Scuola 4.0 - Digital Skills e apprendimento On Life

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 134.129,35

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/03/2023	3	EF	(E) 2.3.1	134.129,35	PNRR - Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi - Linea di investimento M4C1I3.2
20/03/2023	3	EF	(U) 1.3.8	12.412,93	
20/03/2023	3	EF	(U) 3.4.1	800,00	
20/03/2023	3	EF	(U) 3.6.1	11.000,00	
20/03/2023	3	EF	(U) 4.3.9	22.000,00	
20/03/2023	3	EF	(U) 4.3.17	65.940,00	
20/03/2023	3	EF	(U) 6.1.4	21.976,42	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.5	2.917,13	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-6.672,86	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.16	513,73	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.17	1.406,05	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.19	477,22	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.20	1.358,73	

Previsione definitiva € 134.129,35

Somme impegnate € 114.600,92

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 114.600,92 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 134.129,35
+ accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 19.528,43
finanz.

Annotazioni: Attraverso i finanziamenti si intende accompagnare la transizione digitale della scuola italiana, trasformando le aule scolastiche precedentemente dedicate ai processi di didattica frontale in ambienti di apprendimento innovativi, connessi e digitali e potenziando i laboratori per le professioni digitali: questo l'obiettivo di questa linea di investimento per completare la modernizzazione di tutti gli ambienti scolastici italiani dotandoli di tecnologie utili alla didattica digitale. Trasformare gli spazi fisici delle scuole, i laboratori e le classi fondendoli con gli spazi virtuali di apprendimento rappresenta un fattore chiave per favorire i cambiamenti delle metodologie di insegnamento e apprendimento, nonché per lo sviluppo di competenze digitali fondamentali per l'accesso al lavoro nel campo della digitalizzazione e dell'intelligenza artificiale

A.A05.5 - Visite, viaggi e campi scuola

Previsione iniziale € 122,45
Variazioni in corso d'anno € 95.394,13

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023	9	EF	(E) 6.1.1	20,00	Fondi famiglie - Erogazioni liberali e Contributo di solidarietà
15/06/2023	9	EF	(U) 3.12.1	20,00	
16/06/2023	5	EF	(E) 6.1.2	558,00	Accertamento Fondi vincolati per campi scuola, visite d'istruzione, manifestazioni spettacoli e altre attività
16/06/2023	5	EF	(E) 6.4.1	10.735,40	
16/06/2023	5	EF	(E) 6.4.3	31.316,65	
16/06/2023	5	EF	(E) 6.4.4	23.109,98	
16/06/2023	5	EF	(E) 8.5.1	784,00	
16/06/2023	5	EF	(U) 3.2.9	4.043,82	
16/06/2023	5	EF	(U) 3.2.13	66,00	
16/06/2023	5	EF	(U) 3.12.1	59.651,99	
16/06/2023	5	EF	(U) 6.1.4	2.081,97	
16/06/2023	5	EF	(U) 9.2.4	660,25	
28/12/2023	26	EF	(E) 6.4.3	28.870,10	Fondi Famiglie vincolati per campi scuola e minori accertamenti erogazioni liberali previste
28/12/2023	26	EF	(U) 3.12.1	28.870,10	

Previsione definitiva € 95.516,58
Somme impegnate € 66.510,75
Pagato € 66.286,75
Rimasto da pagare € 224,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)
Avanzo di amministrazione € 95.516,58
+ accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 29.005,83
finanz.

Annotazioni: Nel corrente anno scolastico si è constatata la fine della compressione delle attività dettata dalla situazione emergenziale e la ripresa dell'attività relativa ai viaggi e alle visite d'istruzione

A.A06.6 - Orientamento scolastico

Previsione iniziale € 463,25

Variazioni in corso d'anno € 152,46

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/12/2023	27	EF	(E) 3.6.11	152,46	Entrate statali per Furti e atti vandalici + Sofferenze Finanziarie+Frutta nelle scuole, Fondi Oreintamento e Restituzione Fondi
28/12/2023	27	EF	(U) 2.1.3	124,97	
28/12/2023	27	EF	(U) 6.1.4	27,49	

Previsione definitiva € 615,71

Somme impegnate € 339,65

Pagato € 339,65

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

Avanzo di amministrazione € 615,71

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 276,06

Annotazioni: Attività di orientamento degli studenti sia in entrata che in uscita dall'Istituto

P.P02.2 - Attività educative e formative extracurricolari

Previsione iniziale € 19.280,00

Variazioni in corso d'anno € 39.272,75

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023	8	EF	(E) 5.4.4	1.500,00	Accertamento Fondi Roma Capitale Progetto Scuole Aperte a Pasqua 2023
15/06/2023	8	EF	(U) 3.2.9	1.500,00	
16/06/2023	5	EF	(E) 6.1.2	163,00	Accertamento Fondi vincolati per campi scuola, visite d'istruzione, manifestazioni spettacoli e altre attività
16/06/2023	5	EF	(U) 5.3.5	163,00	
10/10/2023	12	EF	(E) 5.4.4	21.000,00	Accertamento Fondi Comune di Roma - Nota Prot. QM 13611 del 17/04/2023 - Progetto Scuole Aperte Estate 2023
10/10/2023	12	EF	(U) 3.2.9	21.000,00	
04/12/2023	18	EF	(E) 6.1.2	9.600,00	Maggiori accertamenti Fondi Famiglie vincolati per: Progetto Nuoto; Assicurazione integrativa; Rappresntazioni teatrali
04/12/2023	18	EF	(E) 6.4.1	3.048,00	
04/12/2023	18	EF	(U) 3.2.9	11.492,73	
04/12/2023	18	EF	(U) 3.12.1	878,18	
04/12/2023	18	EF	(U) 6.1.4	277,09	
28/12/2023	28	EF	(E) 3.1.1	461,75	Maggiore accertamento Fondi Funzionamento
28/12/2023	28	EF	(U) 6.1.4	461,75	
28/12/2023	29	EF	(E) 5.4.4	3.500,00	Accertamento Fondi Comune di Roma Progetto Scuole Aperte a Natale 2023
28/12/2023	29	EF	(U) 2.3.8	491,80	
28/12/2023	29	EF	(U) 3.2.9	2.900,00	
28/12/2023	29	EF	(U) 6.1.4	108,20	
31/12/2023		EF	(U) 1.1.1	715,44	Storni di assestamento

31/12/2023		EF	(U) 1.1.2	96,08	
31/12/2023		EF	(U) 1.1.3	238,48	
31/12/2023		EF	(U) 1.1.5	89,25	
31/12/2023		EF	(U) 1.1.6	254,10	
31/12/2023		EF	(U) 2.2.1	-2.000,00	
31/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-503,35	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.17	990,00	
31/12/2023		EF	(U) 5.3.4	120,00	

Previsione definitiva	€	58.552,75	
Somme impegnate	€	56.628,72	
Pagato	€	50.824,15	
Rimasto da pagare	€	5.804,57	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	58.552,75	
Residua disponibilità finanz.	€	1.924,03	

Annotazioni: Nel Progetto convergono fondi di varia provenienza – Enti locali- Famiglie per lo svolgimento di attività prevalentemente in orario extracurriculare.

P.P02.7 - Utilizzo risorse autonome

Previsione iniziale	€	18.722,25
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	(U) 3.5.2	-114,50	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 3.12.1	114,50	

Previsione definitiva	€	18.722,25	
Somme impegnate	€	114,50	
Pagato	€	114,50	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	18.722,25	
Residua disponibilità finanz.	€	18.607,75	

Annotazioni: All'interno del Progetto convergono le risorse derivanti dall'avanzo mensa e dall'eventuale contributo per comodato d'uso delle palestre. Queste risorse, ulteriori rispetto ai finanziamenti ordinari, garantiscono all'Istituto la prontezza di intervento nelle aree di criticità amministrativo didattiche nonché di manutenzione e sicurezza degli edifici.

P.P02.9 - Aiutami a fare da solo

Previsione iniziale € 224,22

Variazioni in corso d'anno € 30,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023	9	EF	(E) 6.1.1	30,00	Fondi famiglie - Erogazioni liberali e Contributo di solidarietà
15/06/2023	9	EF	(U) 2.3.11	30,00	

Previsione definitiva € 254,22

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 254,22

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 254,22

Annotazioni: Progetto relativo all'infanzia Montessori per acquisto di materiale specifico del metodo. Il finanziamento del Progetto è a carico del contributo volontario delle famiglie

P.P02.14 - Progetti di Apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021

Previsione iniziale € 8.368,04

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 8.368,04

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 8.368,04

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 8.368,04

Annotazioni: Progetti di Apprendimento e socialità - Avviso n. 9707/2021 - CIP 10.1.1A-FSEPON-LA-2021-99 CIP 10.2.2A-FSEPON-LA-2021-119. L'Avviso intende ampliare e sostenere l'offerta formativa per gli anni scolastici 2020-2021 e 2021- 2022 integrando, in sinergia e in complementarietà, gli interventi strategici definiti a livello nazionale con azioni specifiche volte a migliorare le competenze di base e a ridurre il divario digitale, nonché a promuovere iniziative per l'aggregazione, la socialità e la vita di gruppo delle studentesse e degli studenti e degli adulti, nel rispetto delle norme sulle misure di sicurezza anti-Covid vigenti, anche in sinergia con le azioni «La Scuola d'estate. Un "ponte" per il nuovo inizio».

P.P02.17 - Progetto Musica nelle scuole

Previsione iniziale	€	426,60	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	
Previsione definitiva	€	426,60	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	426,60	
Residua disponibilità finanz.	€	426,60	

Annotazioni: Progetto extracurriculare finanziato dal Comune di Roma finalizzato all'educazione musicale come barriera all'elusione dell'obbligo scolastico e all'integrazione. Nel 2023 sono state programmate le Risorse residue del Progetto.

P.P02.19 - CinemaScuola LAB

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	22.432,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/02/2023	1	EF	(E) 3.6.1	22.400,00	Accertamento Fondi Ministero Istruzione Progetto CinemaScuola LAB
28/02/2023	1	EF	(U) 1.2.1	2.000,00	
28/02/2023	1	EF	(U) 2.3.8	3.000,00	
28/02/2023	1	EF	(U) 3.1.2	14.400,00	
28/02/2023	1	EF	(U) 3.4.1	2.000,00	
28/02/2023	1	EF	(U) 3.7.7	1.000,00	
28/12/2023	28	EF	(E) 3.1.1	32,10	Maggiore accertamento Fondi Funzionamento
28/12/2023	28	EF	(U) 6.1.4	32,10	
31/12/2023		EF	(U) 1.1.1	445,00	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 1.1.2	68,96	
31/12/2023		EF	(U) 1.1.3	239,62	
31/12/2023		EF	(U) 1.1.5	64,05	
31/12/2023		EF	(U) 1.1.6	182,37	
31/12/2023		EF	(U) 1.2.1	-1.486,54	
31/12/2023		EF	(U) 1.2.2	68,96	
31/12/2023		EF	(U) 1.2.3	171,16	
31/12/2023		EF	(U) 1.2.5	64,06	
31/12/2023		EF	(U) 1.2.6	182,36	
31/12/2023		EF	(U) 2.3.8	-3.000,00	
31/12/2023		EF	(U) 3.1.2	1.000,00	
31/12/2023		EF	(U) 3.4.1	-1.000,00	
31/12/2023		EF	(U) 3.7.7	-1.000,00	

31/12/2023		EF	(U) 4.3.7	38,00	
31/12/2023		EF	(U) 4.3.22	3.267,00	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	695,00	

Previsione definitiva	€	22.432,10	
Somme impegnate	€	22.432,10	
Pagato	€	22.432,10	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	22.432,10	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	0,00	

Annotazioni: Progetto del MIUR indirizzato allo sviluppo e all'utilizzo da parte degli studenti delle scuole medie di nuove modalità comunicative ed espositive. Il Progetto è stato chiuso nell'E.F. 2023 e rendicontato al M.I.M.

P.P02.20 - Scuole Aperte Pomeriggio, sera e weekend

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	15.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/11/2023	13	EF	(E) 5.4.4	15.000,00	Accertamento Fondi Comune di Roma - Nota Prot. QM 17273 del 16/05/2023 - Progetto Scuole pomeriggio, sera e nei weekend
10/11/2023	13	EF	(U) 3.2.9	15.000,00	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.8	356,01	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 1.3.16	55,16	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.17	191,70	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.19	51,24	
31/12/2023		EF	(U) 1.3.20	145,89	
31/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-1.224,79	
31/12/2023		EF	(U) 3.4.1	250,60	
31/12/2023		EF	(U) 6.1.4	174,19	

Previsione definitiva	€	15.000,00	
Somme impegnate	€	8.882,74	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	8.882,74	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	15.000,00	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanzi.	€	6.117,26	

Annotazioni: Progetto patrocinato dal Comune di Roma – La scuola si apre al Territorio attraverso attività che coinvolgono i ragazzi del distretto nei pomeriggi, la sera e nei weekend. La scuola ha stipulato accordi con Associazioni al fine di ottenere i risultati richiesti dal Progetto.

P.P02.21 - Sportelli di Ascolto

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 36.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/11/2023	14	EF	(E) 4.4.4	36.000,00	Finanziamento Regione Lazio Sportelli di Ascolto - D.D. G00759/2023 - D.D. n. G14573 del 06/11/2023
17/11/2023	14	EF	(U) 3.2.4	36.000,00	

Previsione definitiva € 36.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 36.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 36.000,00

Annotazioni: Progetto Finanziato dalla Regione Lazio per un triennio/biennio destinato all'apertura di sportelli di ascolto aperti agli studenti e alle famiglie degli stessi. La scuola ha stipulato convenzioni con Associazioni e garantito una programmazione di interventi al fine di garantire, nell'arco del periodo di finanziamento progettuale, il supporto a studenti e famiglie in condizioni di disagio psicologico ed economico.

P.P04.4 - Formazione e aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 5.974,51

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023	7	EF	(E) 3.6.3	1.547,00	Accertamento Fondi Formazione 2022/2023 provenienti da Ambito 5
15/06/2023	7	EF	(U) 3.5.1	1.547,00	
28/12/2023	28	EF	(E) 3.1.1	4.427,51	Maggiore accertamento Fondi Funzionamento
28/12/2023	28	EF	(U) 3.5.2	1.039,00	
28/12/2023	28	EF	(U) 3.5.3	2.413,97	
28/12/2023	28	EF	(U) 3.5.4	67,25	
28/12/2023	28	EF	(U) 3.5.5	166,94	
28/12/2023	28	EF	(U) 3.5.6	62,48	
28/12/2023	28	EF	(U) 3.5.7	177,87	
28/12/2023	28	EF	(U) 5.3.3	500,00	
31/12/2023		EF	(U) 3.5.1	-1.547,00	Storni di assestamento
31/12/2023		EF	(U) 3.5.2	1.547,00	

Previsione definitiva € 7.974,51

Somme impegnate € 7.974,51

Pagato € 6.636,51

Rimasto da pagare € 1.338,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 7.974,51
+ accertamenti assegnati
Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni: Il Progetto è relativo ad attività di Formazione e aggiornamento del personale docente e ATA

P.P04.18 - Animatore digitale: formazione del personale interno - M4C1I2.1-2022-941-P-4081

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € -2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/03/2023	2	EF	(E) 1.2	-2.000,00	PNRR - Fondi Next Generation EU - Azioni di coinvolgimento degli animatori Digitali - Linea investimento 2.1 - Missione 4 - Componente 1
20/03/2023	2	EF	(U) 3.5.3	-2.000,00	

Previsione definitiva € 0,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 0,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni: Le attività precedentemente inquadrare nel PNSD ed i relativi fondi sono confluite nelle attività previste dal PNRR

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio **135.528,11**

RISCOSSIONI **519.310,61**

a) in conto competenza	264.376,41
b) in conto residui	254.934,20

PAGAMENTI **472.298,91**

a) in conto competenza	305.635,81
b) in conto residui	166.663,10

FONDO DI CASSA a fine esercizio **182.539,81**

RESIDUI ATTIVI	253.535,40	RESIDUI PASSIVI	209.319,23
- dell'esercizio	229.651,26	- dell'esercizio	201.801,50
- degli esercizi precedenti	23.884,14	- degli esercizi precedenti	7.517,73

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **226.755,98**

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	292.275,94	-13.457,60	278.818,34	254.934,20	23.884,14	229.651,26	253.535,40
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	183.949,39	-9.768,56	174.180,83	166.663,10	7.517,73	201.801,50	209.319,23

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	89.703,04	74.124,71	163.827,75
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	89.703,04	74.124,71	163.827,75
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	292.275,94	-38.740,54	253.535,40
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	135.838,31	47.013,25	182.851,56
TOTALE DISPONIBILITA'	428.114,25	8.272,71	436.386,96
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	183.949,39	25.369,84	209.319,23
TOTALE DEBITI	183.949,39	25.369,84	209.319,23
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	333.867,90	57.027,58	390.895,48
TOTALE PASSIVITA'	517.817,29	82.397,42	600.214,71

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 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	18.238,71	3,59%
02	Acquisto di beni di consumo	26.544,12	5,23%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	237.022,80	46,71%
04	Acquisto di beni d'investimento	167.311,20	32,97%
05	Altre spese	871,61	0,17%
06	Imposte e tasse	55.049,98	10,85%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	2.398,89	0,47%
Totale somme impegnate		507.437,31	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.

[illegible]

P04	0,00	0,00	7.474,51	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.974,51	7.974,51	100,00%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	18.238,71	26.544,12	237.022,80	167.311,20	871,61	55.049,98	0,00	0,00	2.398,89	681.918,25	507.437,31	74,41%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	3,59%	5,23%	46,71%	32,97%	0,17%	10,85%	0,00%	0,00%	0,47%			

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 € **500,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **67 del 07/03/2023, 243 del 19/06/2023, 279 del 05/09/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **214 del 12/12/2023**.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{184.116,46}{494.027,67} = \mathbf{0,37}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{309.911,21}{494.027,67} = \mathbf{0,63}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{494.027,67}{494.027,67} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{229.651,26}{494.027,67} = \mathbf{0,46}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{254.934,20}{278.818,34} = \mathbf{0,91}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{253.535,40}{772.846,01} = \mathbf{0,33}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{411.404,74}{507.437,31} = \mathbf{0,81}$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{96.032,57}{507.437,31} = \mathbf{0,19}$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{507.437,31} = \mathbf{0,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{201.801,50}{507.437,31} = \mathbf{0,40}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{166.663,10}{174.180,83} = \mathbf{0,96}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{209.319,23}{681.618,14} = \mathbf{0,31}$$

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
Francesco Ermanno Ianni

.....