

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO CIVITELLA SAN PAOLO I.C. PIERO ANGELA DI CIVITELLA SAN PAOLO

00060 CIVITELLA SAN PAOLO (RM) - VIA UMBERTO I n.15 - C.F. 97201060585 C.M. RMIC870006

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 **29/11/2022** con provvedimento n. **52** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

STRUTTURA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 MARZO**

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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)
1	8	9	195	19	172	191	7	21,22

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico 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/prorogato (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/prorogato (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			4	4	64		0	61	61	2	-3	15,25

Seconde			2	2	40		0	40	40	2	0	20
Terze		1	3	4	70		13	56	69	6	-1	17,25
Quarte			3	3	53		0	52	52	7	-1	17,33
Quinte		1	2	3	55		17	37	54	6	-1	18
Pluriclassi			4	4	70		0	69	69		-1	17,25
Totale	0	2	20	22	352	0	30	315	345	23	-7	15,68
Prime		5		5	77		75		75	3	-2	15
Seconde		3		3	70		69		69	2	-1	23
Terze		6		6	108		108		108	6	0	18
Pluriclassi				0	0		0		0	11	0	0
Totale	0	14	0	14	255	0	252	0	0	11	-3	18,07

Dati Personale - Data di riferimento: 15 MARZO

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

DIRIGENTE SCOLASTICO	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	77
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	8
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	7
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	10
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3

Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<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	120
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	0
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	1
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	4
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	16
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	28

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	600.677,06	Programmazione definitiva	600.677,06	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00

Accertamenti	317.573,65	Impegni	370.986,43	Avanzo/Disavanzo di competenza	-53.412,78
Riscossioni competenza	185.102,12	Pagamenti competenza	249.041,50		
Riscossioni residui	212.250,04	Pagamenti residui	93.278,18	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	55.032,48
Somme rimaste da riscuotere	132.471,53	Somme rimaste da pagare	121.944,93	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	10.526,60
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	31.641,23	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	164.112,76	Totale residui passivi	121.944,93	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	42.167,83
				Saldo di cassa iniziale (c)	87.592,86
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	184.793,17

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	283.103,41	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	137.704,53	137.704,53	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	29.332,70	29.332,70	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	66.069,76	66.069,76	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.826,00	1.826,00	100,00%
06 - Contributi da privati	82.502,69	82.502,69	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	137,96	137,96	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	600.677,06	317.573,65	
Disavanzo di competenza		53.412,78	
	Totale a pareggio	370.986,43	

(*) 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 € 29.301,55

Variazioni in corso d'anno € -1.595,84

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/01/2023	2	EF	-1.500,38	VARIAZIONE PA 2023 - SPESE SOSTENUTE FINO AL 31/12/2022
10/01/2023	1	EF	404,54	VARIAZIONE P.A. 2023 CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2022
04/05/2023	10	EF	-500,00	STORNO INTERNO CAP A02 e CAP A03 - A03.326

Previsione definitiva € 27.705,71

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 348.844,66

Variazioni in corso d'anno € -93.446,96

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/01/2023	1	EF	3.720,80	VARIAZIONE P.A. 2023 CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2022
10/01/2023	2	EF	-97.667,76	VARIAZIONE PA 2023 - SPESE SOSTENUTE FINO AL 31/12/2022
04/05/2023	10	EF	500,00	STORNO INTERNO CAP A02 e CAP A03 - A03.326

Previsione definitiva € 255.397,70

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

1.2.1 - FINANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO € 1.727,94, 1.2.2 - PON 10.2.5C-FSEPON-LA2018-6 EDUC. PATRIMONIO ARTISTICO , CULTURALI € 42.505,92, 1.2.3 - PON 10.2.1A-FSEPON-LA-2017-184 COMPETENZE DI BASE INFANZIA € 683,20, 1.2.4 - PON 10.2.2A-FSEPON-LA-2017 COMPETENZE BASE PRIMARIA € 7.958,19, 1.2.5 - SEZIONE PRIM. STATALE NOCETO NON PIU' ATTIVA € 0,00, 1.2.6 - CONTRIBUTI GSE FOTOVOLTAICO S.ORESTE € 22.606,87, 1.2.7 - CONTRIBUTI FAMIGLIE VIAGGI E VISITE ISTRUZIONE € 0,00, 1.2.8 - PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA CIVITELLA € 2.646,00, 1.2.9 - PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE € 1.087,76, 1.2.10 - PROGETTO POF € 0,00, 1.2.11 - PROGETTO FRUTTA E VERDURA SCUOLA € 0,00, 1.2.12 - FONDI ANIMATORE DIGITALE € 3.000,02, 1.2.13 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE € 0,00, 1.2.14 - FINANZIAMENTO FSE AMBIENTE DIGITALE € 0,00, 1.2.15 - PROGETTO TEATRO NAZZANO E TORRITA € 0,00, 1.2.16 - PROGETTO MUSICA INFANZIA S.ORESTE € 0,00, 1.2.17 - PROGETTO MIUR PROM. LETTURA E PATRIMONIO LIBRARIO € 0,00, 1.2.18 - FINANZ. SERV. PUL. LOTTO 4 RTI-CNS € 0,00, 1.2.19 - ALTRO € 434,74, 1.2.20 - CONTRIBUTO GENITORI TRINITY € 0,00, 1.2.21 - RISORSE EX ART. 31 COMMA 1 LETT.A D.L. 41/2021 € 26,71, 1.2.22 - RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021 € 548,16, 1.2.23 - PON PER LA SCUOLA (FESR) - REACT EU € 101.827,44, 1.2.24 - RISORSE EX ART. 31 COMMA 6 D.L. 41/2021 € 16.078,48, 1.2.25 - PON PER LA SCUOLA (FSE) AVVISO 9707/2021 € 274,27, 1.2.26 - PROGETTO REGIONE LAZIO - FAMI € 4.658,11, 1.2.27 - ART. 1 COMMA 697 L.N. 234/2021 € 29,88, 1.2.28 - RISORSE EX ART. 39 BIS DL 115/2022 € 3.019,21, 1.2.29 - RISORSE ACCOGLIENZA BAMBINI UCRAINI € 900,00, 1.2.30 - RISORSE PNSD PER LE STEM €

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 137.704,53

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/03/2023	6	EF	130.403,53	FONDI PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM
21/06/2023	16	EF	7.301,00	ACCERTAMENTO FONDI PADIGITALE2026 - SITO WEB

Previsione definitiva € 137.704,53

Somme accertate € 137.704,53

Riscosso € 72.502,76

Rimasto da riscuotere € 65.201,77 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - NEXT GENERATION EU - PNRR €. 130.403,53, 2.3.2 - Scuola digitale 2022-2026 ? Avviso 1.4.1 – Siti web €. 7.301,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]**03 / 01 Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 13.942,60

Variazioni in corso d'anno € 15.078,95

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/10/2023	20	EF	6.960,67	A.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT. DIDATTICO SET-DIC2023
22/12/2023	22	EF	8.118,28	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - DIDATTICO

Previsione definitiva € 29.021,55

Somme accertate € 29.021,55

Riscosso € 29.021,55

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - FINANZ. SERV. PUL.LOTTO 4 RTI-CNS €. 0,00, 3.1.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO €. 29.021,55

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 311,15

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/10/2023	19	EF	311,15	A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO8 COMMA 1 ORIENTAMENTO

Previsione definitiva	€	311,15
Somme accertate	€	311,15
Riscosso	€	311,15
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
3.6.3 - FINANZIAMENTI PER ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO € 311,15,

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	66.069,76

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/12/2023	24	EF	30.069,76	FONDI PER LA C.A.A. A.S. 2023/2024
22/12/2023	25	EF	36.000,00	FONDI REGIONE LAZIO SPORTELLO PSICOLOGICO DI ASCOLTO A.S. 2023/2024 - 2024/2025

Previsione definitiva	€	66.069,76
Somme accertate	€	66.069,76
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	66.069,76 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
4.4.1 - PROGETTO GENERIAMO PARITA' DGR N. 500 DEL 2017 € 0,00, 4.4.2 - PROGETTO REGIONE CIVILNONMENTE € 0,00, 4.4.3 - PROGETTO REGIONE LAZIO FAMI € 0,00, 4.4.4 - PROGETTO SCUOLA DI SQUADRA € 0,00, 4.4.5 - FONDI REGIONALI C.A.A. € 30.069,76, 4.4.6 - FONDI REGIONE LAZIO SPORTELLO PSICOLOGICO 2023/2025 € 36.000,00

Annotazioni:

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

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.826,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/01/2023	3	EF	1.230,00	FONDI UNIVERSITA' PER TUTOR A.S. 2021/2022
24/05/2023	13	EF	596,00	RISORSE PER LA FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO

Previsione definitiva	€	1.826,00
Somme accertate	€	1.826,00
Riscosso	€	1.826,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 24.565,26

Variazioni in corso d'anno € 47.316,74

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/04/2023	9	EF	47.316,74	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE

Previsione definitiva € 71.882,00

Somme accertate € 71.882,00

Riscosso € 70.682,00

Rimasto da riscuotere € 1.200,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.4.1 - CONTRIBUTO FAMIGLIE PER VIAGGI E VISITE D'ISTRUZIONE € 71.882,00
Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 4.500,00

Variazioni in corso d'anno € -1.139,41

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2023	23	EF	-1.139,41	MINOR ACCERTAMENTO SOMME VERSATE DAI GENITORI PER ASSICURAZIONE INTEGRATIVA

Previsione definitiva € 3.360,59

Somme accertate € 3.360,59

Riscosso € 3.360,59

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 6.5.1 - CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE INTEGRATIVA € 3.360,59
Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 4.500,00

Variazioni in corso d'anno € 2.760,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/01/2023	5	EF	261,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO ENTRATE FONDI PER PROGETTO TRINITY
15/02/2023	7	EF	799,10	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER PROGETTO DELE A.S. 2022/2023
08/05/2023	11	EF	1.700,00	PROGETTO MUSICA SEZIONI INFANZIA SANT'ORESTE

Previsione definitiva	€	7.260,10
Somme accertate	€	7.260,10
Riscosso	€	7.260,10
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.10.1 - PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA CIVITELLA S.PAOLO €. 0,00, 6.10.2 - PROGETTO MUSICA INFANZIA S.ORESTE €. 1.700,00, 6.10.3 - PROGETTO TEATRO NAZZANO E TORRITA €. 0,00, 6.10.4 - PROGETTO CIVILNONMENTE €. 0,00, 6.10.5 - PROGETTO TRINITY €. 4.761,00, 6.10.6 - PROGETTO DELE €. 799,10

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 02 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	137,96

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/10/2023	18	EF	137,96	RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE ASL ROMA 4

Previsione definitiva	€	137,96
Somme accertate	€	137,96
Riscosso	€	137,96
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
8.2.1 - RIMBORSO CONTRIBUTO GSE PROVENTI FOTOVOLTAICO PLESSI S.ORESTE €. 0,00, 8.2.2 - ASL ROMA F €. 137,96

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
20/01/2023	4	EF	0,01	INTERESSI BANCARI E.F. 2023

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:
- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	521.490,29	366.188,38	70,22%
Progetti	78.071,95	4.798,05	6,15%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.114,82	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	600.677,06	370.986,43	
Avanzo di competenza		-53.412,78	
Totale a pareggio		370.986,43	

(*) 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 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 8.907,18

Variazioni in corso d'anno € 4.616,98

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/01/2023	1	EF	(E) 1.2.32	160,00	VARIAZIONE P.A. 2023 CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2022
10/01/2023	1	EF	(U) 2.3.11	160,00	
10/01/2023	2	EF	(E) 1.1	-543,02	VARIAZIONE PA 2023 - SPESE SOSTENUTE FINO AL 31/12/2022
10/01/2023	2	EF	(U) 2.3.11	-445,10	
10/01/2023	2	EF	(U) 6.1.4	-97,92	
23/10/2023	20	EF	(E) 3.1.2	3.000,00	A.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT. DIDATTICO SET-DIC2023
23/10/2023	20	EF	(U) 2.3.11	2.460,00	
23/10/2023	20	EF	(U) 6.1.4	540,00	
22/12/2023	22	EF	(E) 3.1.2	2.000,00	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - DIDATTICO
22/12/2023	22	EF	(U) 2.3.11	1.639,34	
22/12/2023	22	EF	(U) 6.1.4	360,66	

Previsione definitiva € 13.524,16

Somme impegnate € 5.573,11

Pagato € 5.573,11

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.524,16

Residua disponibilità finanz. € 7.951,05

Annotazioni:

A.A01.316 - RISORSE EX ART. 31, COMMA1, LETTERA a) D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 26,71

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€			26,71	
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	€			26,71	
Residua disponibilità finanz.	€			26,71	

Annotazioni:

A.A01.318 - RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021

Previsione iniziale € 548,16

Variazioni in corso d'anno € 10,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/01/2023	1	EF	(E) 1.1	10,00	VARIAZIONE P.A. 2023 CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2022
10/01/2023	1	EF	(U) 9.2.2	10,00	

Previsione definitiva € 558,16

Somme impegnate € 558,16

Pagato € 558,16

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 558,16

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A01.330 - RISORSE EX ART. 39 BIS DL 115/2022

Previsione iniziale € 3.019,21

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/05/2023	12	EF	(U) 2.3.11	-1.311,47	STORNO INTERNO CAP. A01.330
11/05/2023	12	EF	(U) 3.2.4	1.600,00	
11/05/2023	12	EF	(U) 6.1.4	-288,53	

Previsione definitiva € 3.019,21

Somme impegnate € 3.019,10

Pagato € 3.019,10

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.019,21

Residua disponibilità finanz. € 0,11

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 27.222,15

Variazioni in corso d'anno € 4.222,66

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione	
10/01/2023	1	EF	(E) 1.1	394,54	VARIAZIONE P.A. 2023 CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2022	
10/01/2023	1	EF	(U) 2.1.2	394,54		
10/01/2023	2	EF	(E) 1.1	-957,36	VARIAZIONE PA 2023 - SPESE SOSTENUTE FINO AL 31/12/2022	
10/01/2023	2	EF	(U) 6.1.4	-957,36		
20/01/2023	4	EF	(E) 12.2	0,01	INTERESSI BANCARI E.F. 2023	
20/01/2023	4	EF	(U) 2.1.2	0,01		
04/05/2023	10	EF	(U) 3.1.5	549,59	STORNO INTERNO CAP A02 e CAP A03 - A03.326	
04/05/2023	10	EF	(U) 3.2.3	650,00		
04/05/2023	10	EF	(U) 3.6.3	0,02		
04/05/2023	10	EF	(U) 3.11.3	-850,00		
04/05/2023	10	EF	(U) 4.3.22	-1.400,02		
04/05/2023	10	EF	(U) 5.1.6	-90,00		
04/05/2023	10	EF	(U) 5.3.3	90,00		
04/05/2023	10	EF	(U) 6.1.4	868,49		
04/05/2023	10	EF	(U) 7.1.2	181,92		
23/10/2023	18	EF	(E) 8.2.2	137,96		RESTITUZIONE SOMME NON DOVUTE ASL ROMA 4
23/10/2023	18	EF	(U) 5.1.1	137,96		
15/12/2023	23	EF	(E) 6.5.1	-1.139,41	MINOR ACCERTAMENTO SOMME VERSATE DAI GENITORI PER ASSICURAZIONE INTEGRATIVA	
15/12/2023	23	EF	(U) 4.3.22	-1.139,41		
22/12/2023	22	EF	(E) 3.1.2	5.786,92	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - DIDATTICO	
22/12/2023	22	EF	(U) 3.6.3	1.000,00		
22/12/2023	22	EF	(U) 3.7.1	2.163,38		
22/12/2023	22	EF	(U) 5.1.1	500,00		
22/12/2023	22	EF	(U) 5.3.3	490,00		
22/12/2023	22	EF	(U) 6.1.4	1.043,54		
22/12/2023	22	EF	(U) 8.1.3	590,00		

Previsione definitiva € 31.444,81

Somme impegnate € 21.999,88

Pagato € 20.962,88

Rimasto da pagare € 1.037,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 31.444,81

Residua disponibilità finanz. € 9.444,93

Annotazioni:

A.A02.325 - RISORSE EX ART. 1, COMMA 697, L. 234/2021

Previsione iniziale € 29,88

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	29,88			
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	€	29,88			
Residua disponibilità finanz.	€	29,88			

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 10.500,00

Variazioni in corso d'anno € 3.460,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/05/2023	10	EF	(E) 1.1	-500,00	STORNO INTERNO CAP A02 e CAP A03 - A03.326
04/05/2023	10	EF	(U) 2.3.11	-500,00	
23/10/2023	20	EF	(E) 3.1.2	3.960,67	A.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT. DIDATTICO SET-DIC2023
23/10/2023	20	EF	(U) 2.3.11	3.246,45	
23/10/2023	20	EF	(U) 6.1.4	714,22	

Previsione definitiva € 13.960,67

Somme impegnate € 8.617,73

Pagato € 8.617,73

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.960,67

Residua disponibilità finanz. € 5.342,94

Annotazioni:

A.A03.31 - PROGETTO MUSICA INFANZIA SANT'ORESTE

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.700,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/05/2023	11	EF	(E) 6.10.2	1.700,00	PROGETTO MUSICA SEZIONI INFANZIA SANT'ORESTE
08/05/2023	11	EF	(U) 3.2.9	1.700,00	

Previsione definitiva € 1.700,00

Somme impegnate € 1.700,00

Pagato € 1.700,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.700,00

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.32 - PROGETTO DELE

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 799,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/02/2023	7	EF	(E) 6.10.6	799,10	CONTRIBUTI FAMIGLIE PER PROGETTO DELE A.S. 2022/2023
15/02/2023	7	EF	(U) 3.2.9	799,10	

Previsione definitiva € 799,10

Somme impegnate € 791,10

Pagato € 791,10

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 799,10

Residua disponibilità finanz. € 8,00

Annotazioni:

A.A03.37 - PROGETTO SEZIONE PRIMAVERA CIVITELLA SAN PAOLO

Previsione iniziale € 17.671,50

Variazioni in corso d'anno € -15.025,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/01/2023	2	EF	(E) 1.2.8	-15.025,50	VARIAZIONE PA 2023 - SPESE SOSTENUTE FINO AL 31/12/2022
10/01/2023	2	EF	(U) 2.1.2	-25,50	
10/01/2023	2	EF	(U) 3.2.9	-11.059,94	
10/01/2023	2	EF	(U) 3.2.13	-2.764,96	
10/01/2023	2	EF	(U) 3.2.14	-1.175,10	

Previsione definitiva € 2.646,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione + € 2.646,00
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 2.646,00

Annotazioni:

A.A03.38 - CONTRIBUTI FOTOVOLTAICO PLESSI S.ORESTE

Previsione iniziale € 23.289,26

Variazioni in corso d'anno € -682,39

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/01/2023	2	EF	(E) 1.2.6	-682,39	VARIAZIONE PA 2023 - SPESE SOSTENUTE FINO AL 31/12/2022
10/01/2023	2	EF	(U) 2.3.11	-559,34	
10/01/2023	2	EF	(U) 6.1.4	-123,05	

Previsione definitiva € 22.606,87

Somme impegnate € 1.679,81

Pagato € 1.679,81

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

Avanzo di amministrazione + € 22.606,87
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 20.927,06

Annotazioni:

A.A03.312 - PROGETTO TRINITY

Previsione iniziale € 4.500,00

Variazioni in corso d'anno € 261,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/01/2023	5	EF	(E) 6.10.5	261,00	MAGGIOR ACCERTAMENTO ENTRATE FONDI PER PROGETTO TRINITY
27/01/2023	5	EF	(U) 3.2.9	261,00	

Previsione definitiva € 4.761,00

Somme impegnate € 4.734,00

Pagato € 4.734,00

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

Avanzo di amministrazione + € 4.761,00
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 27,00

Annotazioni:

A.A03.321 - RETI LOCALI CABLATE E WIRELESS- AVVISO 20480/2021

Previsione iniziale € 80.406,33

Variazioni in corso d'anno € -78.578,89

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/01/2023	2	EF	(E) 1.2.23	-78.578,89	VARIAZIONE PA 2023 - SPESE SOSTENUTE FINO AL 31/12/2022
10/01/2023	2	EF	(U) 1.2.1	-1.205,56	
10/01/2023	2	EF	(U) 1.2.2	-166,33	
10/01/2023	2	EF	(U) 1.2.3	-445,89	
10/01/2023	2	EF	(U) 1.2.5	-46,57	
10/01/2023	2	EF	(U) 1.2.6	-547,84	
10/01/2023	2	EF	(U) 1.3.5	-8.040,63	
10/01/2023	2	EF	(U) 1.3.6	-1.206,09	
10/01/2023	2	EF	(U) 4.3.15	-56.020,81	
10/01/2023	2	EF	(U) 6.1.4	-10.899,17	

Previsione definitiva € 1.827,44

Somme impegnate € 400,00

Pagato € 400,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.827,44

Residua disponibilità finanz. € 1.427,44

Annotazioni:

A.A03.326 - RISORSE ACCOGLIENZA BAMBINI UCRAINI

Previsione iniziale € 400,00

Variazioni in corso d'anno € 500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/05/2023	10	EF	(E) 1.2.29	500,00	STORNO INTERNO CAP A02 e CAP A03 - A03.326
04/05/2023	10	EF	(U) 3.2.9	263,59	
04/05/2023	10	EF	(U) 3.2.13	165,90	
04/05/2023	10	EF	(U) 3.2.14	70,51	

Previsione definitiva € 900,00

Somme impegnate € 900,00

Pagato € 900,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 900,00

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.327 - EDUGREEN: LABORATORI DI SOSTENIBILITA' PRIMO CICLO - AVVISO 50636/2021

Previsione iniziale € 25.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/06/2023	17	EF	(U) 1.2.1	3,34	STORNO INTERNO PROGETTO PON EDUGREEN
22/06/2023	17	EF	(U) 1.2.2	-0,93	
22/06/2023	17	EF	(U) 1.2.3	-12,58	
22/06/2023	17	EF	(U) 1.2.5	13,85	
22/06/2023	17	EF	(U) 1.2.6	-17,18	
22/06/2023	17	EF	(U) 1.3.5	-88,99	
22/06/2023	17	EF	(U) 1.4.6	-10,02	
22/06/2023	17	EF	(U) 2.3.11	685,21	
22/06/2023	17	EF	(U) 3.2.9	-300,93	
22/06/2023	17	EF	(U) 4.3.9	-422,52	
22/06/2023	17	EF	(U) 6.1.4	150,75	

Previsione definitiva € 25.000,00

Somme impegnate € 24.987,64

Pagato € 24.987,64

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 25.000,00

Residua disponibilità finanz. € 12,36

Annotazioni:

A.A03.328 - AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER SCUOLA INFANZIA - AVVISO 38007/2021

Previsione iniziale € 75.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/05/2023	14	EF	(U) 1.2.1	42,26	STORNO INTERNO PROG. A.03.328
29/05/2023	14	EF	(U) 1.2.2	-0,34	
29/05/2023	14	EF	(U) 1.2.3	-41,92	
29/05/2023	14	EF	(U) 1.2.5	58,54	
29/05/2023	14	EF	(U) 1.2.6	-58,54	

Previsione definitiva € 75.000,00

Somme impegnate € 74.972,22

Pagato € 74.972,22

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 75.000,00

Residua disponibilità finanz. € 27,78

Annotazioni:

A.A03.329 - PNSD - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM

Previsione iniziale € 16.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	16.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	16.000,00			
Residua disponibilità finanz.	€	16.000,00			

Annotazioni:

A.A03.331 - PROGETTO COMUNICAZIONE AUMENTATIVA ALTERNATIVA

Previsione iniziale € 26.664,00

Variazioni in corso d'anno € 2.560,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/01/2023	1	EF	(E) 1.2.31	2.560,80	VARIAZIONE P.A. 2023 CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2022
10/01/2023	1	EF	(U) 3.2.9	2.560,80	
31/05/2023	15	EF	(U) 3.2.9	-1.391,66	STORNO INTERNO PROGETTO A.03.331
31/05/2023	15	EF	(U) 6.1.4	1.391,66	

Previsione definitiva € 29.224,80

Somme impegnate € 21.331,30

Pagato € 21.331,30

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 29.224,80

Residua disponibilità finanz. € 7.893,50

Annotazioni:

A.A03.332 - PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 130.403,53

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/03/2023	6	EF	(E) 2.3.1	130.403,53	FONDI PIANO SCUOLA 4.0 - AZIONE 1 - NEXT DIGITAL CLASSROOM
03/03/2023	6	EF	(U) 1.2.1	2.455,00	
03/03/2023	6	EF	(U) 1.3.5	2.820,30	
03/03/2023	6	EF	(U) 1.3.6	1.240,69	
03/03/2023	6	EF	(U) 1.3.8	4.179,60	
03/03/2023	6	EF	(U) 3.4.1	1.921,93	
03/03/2023	6	EF	(U) 4.3.9	21.377,63	
03/03/2023	6	EF	(U) 4.3.11	10.688,81	

03/03/2023	6	EF	(U) 4.3.22	64.132,89
03/03/2023	6	EF	(U) 6.1.4	21.586,68

<i>Previsione definitiva</i>	€	130.403,53
<i>Somme impegnate</i>	€	119.707,94
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	119.707,94 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	130.403,53
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	10.695,59

Annotazioni:

A.A03.333 - PADIGITALE2026 - AVVISO MISURA 1.4.1

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	7.301,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/06/2023	16	EF	(E) 2.3.2	7.301,00	ACCERTAMENTO FONDI PADIGITALE2026 - SITO WEB
21/06/2023	16	EF	(U) 3.1.6	5.984,43	
21/06/2023	16	EF	(U) 6.1.4	1.316,57	

<i>Previsione definitiva</i>	€	7.301,00
<i>Somme impegnate</i>	€	3.806,40
<i>Pagato</i>	€	3.806,40
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	7.301,00
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	3.494,60

Annotazioni:

A.A03.334 - PROGETTO C.A.A. A.S. 2023/2024

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	30.069,76

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/12/2023	24	EF	(E) 4.4.5	30.069,76	FONDI PER LA C.A.A. A.S. 2023/2024
22/12/2023	24	EF	(U) 3.2.9	28.637,87	
22/12/2023	24	EF	(U) 6.1.4	1.431,89	

<i>Previsione definitiva</i>	€	30.069,76
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	30.069,76
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	30.069,76

Annotazioni:

A.A03.335 - PROGETTO CISEI?#TIASCOLTO - SPORTELO PSICOLOGICO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 36.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/12/2023	25	EF	(E) 4.4.6	36.000,00	FONDI REGIONE LAZIO SPORTELO PSICOLOGICO DI ASCOLTO A.S. 2023/2024 - 2024/2025
22/12/2023	25	EF	(U) 1.2.1	2.143,64	
22/12/2023	25	EF	(U) 1.2.2	294,65	
22/12/2023	25	EF	(U) 1.2.3	781,91	
22/12/2023	25	EF	(U) 1.2.5	273,71	
22/12/2023	25	EF	(U) 1.2.6	779,29	
22/12/2023	25	EF	(U) 3.2.4	30.600,00	
22/12/2023	25	EF	(U) 3.4.1	923,60	
22/12/2023	25	EF	(U) 6.1.4	203,20	

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 + accertamenti assegnati € 36.000,00

Residua disponibilità finanz. € 36.000,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 25.000,00

Variazioni in corso d'anno € 47.316,74

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/04/2023	9	EF	(E) 6.4.1	47.316,74	MAGGIOR ACCERTAMENTO CONTRIBUTI FAMIGLIE PER VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE
13/04/2023	9	EF	(U) 3.12.1	46.724,66	
13/04/2023	9	EF	(U) 6.1.4	-220,92	
13/04/2023	9	EF	(U) 9.2.4	813,00	

Previsione definitiva € 72.316,74

Somme impegnate € 71.409,99

Pagato € 70.210,00

Rimasto da pagare € 1.199,99 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 72.316,74

Residua disponibilità finanz. € 906,75

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 1.727,94

Variazioni in corso d'anno € 642,51

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/10/2023	19	EF	(E) 3.6.3	311,15	A.F. 2023 DL 104 2013 ARTICOLO8 COMMA 1 ORIENTAMENTO
23/10/2023	19	EF	(U) 2.1.2	242,70	
23/10/2023	19	EF	(U) 6.1.4	68,45	
22/12/2023	22	EF	(E) 3.1.2	331,36	INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO - DIDATTICO
22/12/2023	22	EF	(U) 2.1.2	331,36	

Previsione definitiva € 2.370,45

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 € 2.370,45

Residua disponibilità finanz. € 2.370,45

Annotazioni:

P.P01.13 - FINANZIAMENTI ANIMATORE DIGITALE

Previsione iniziale € 2.000,02

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/01/2023	1	EF	(E) 1.2.12	1.000,00	VARIAZIONE P.A. 2023 CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2022
10/01/2023	1	EF	(U) 1.3.1	1.000,00	

Previsione definitiva € 3.000,02

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 € 3.000,02

Residua disponibilità finanz. € 3.000,02

Annotazioni:

P.P01.42 - PIANO ESTATE - RISORSE EX ART. 31 COMMA 6 D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 16.078,48

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€ 16.078,48			
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		€ 16.078,48			
Residua disponibilità finanz.		€ 16.078,48			

Annotazioni:

P.P02.21 - PON 10.2.5C-FSEPON-LA-2018-6 ED. PATRIMONIO

Previsione iniziale € 42.505,92

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€ 42.505,92			
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		€ 42.505,92			
Residua disponibilità finanz.		€ 42.505,92			

Annotazioni:

P.P02.22 - PON 10.2.1A-FSEPON-LA-2017-184 COMPETENZE BASE INF

Previsione iniziale € 683,20

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€ 683,20			
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		€ 683,20			
Residua disponibilità finanz.		€ 683,20			

Annotazioni:

P.P02.23 - PON 10.2.2A-FSEPON-LA-2017-377 COMPETENZE BASE PRI

Previsione iniziale € 7.958,19

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	7.958,19			
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	€	7.958,19			
Residua disponibilità finanz.	€	7.958,19			

Annotazioni:

P.P02.43 - 10.1.1A-FSEPON-LA-2021-138 TEATRANO

Previsione iniziale € 0,22

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,22			
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	€	0,22			
Residua disponibilità finanz.	€	0,22			

Annotazioni:

P.P02.45 - 10.1.1A-FSEPON-LA-2021-138 SCRITTORI IN ERBA CRESCONO

Previsione iniziale € 111,38

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	111,38			
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	€	111,38			
Residua disponibilità finanz.	€	111,38			

Annotazioni:

P.P02.46 - 10.2.2A-FSEPON-LA-2021-163 NOTE DIVERSE

Previsione iniziale € 155,82

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	155,82			
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	€	155,82			
Residua disponibilità finanz.	€	155,82			

Annotazioni:

P.P02.50 - 10.2.2A-FSEPON-LA-2021-163 MEMORIANDO NELLA STORIA

Previsione iniziale € 6,85

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	6,85			
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	€	6,85			
Residua disponibilità finanz.	€	6,85			

Annotazioni:

P.P02.52 - PROG - 2386- REGIONE LAZIO - FAMI

Previsione iniziale € 7.963,09

Variazioni in corso d'anno € -3.304,98

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/01/2023	2	EF	(E) 1.2.26	-3.304,98	VARIAZIONE PA 2023 - SPESE SOSTENUTE FINO AL 31/12/2022
10/01/2023	2	EF	(U) 2.1.2	-328,60	
10/01/2023	2	EF	(U) 4.3.16	-2.379,00	
10/01/2023	2	EF	(U) 6.1.4	-597,38	
22/02/2023	8	EF	(U) 1.3.8	-682,29	STORNO INTERNO CAPITOLI PROG. FAMI
22/02/2023	8	EF	(U) 1.3.16	213,90	
22/02/2023	8	EF	(U) 1.3.17	623,38	
22/02/2023	8	EF	(U) 1.3.20	764,41	
22/02/2023	8	EF	(U) 2.1.2	-716,29	
22/02/2023	8	EF	(U) 4.3.22	-37,32	
22/02/2023	8	EF	(U) 6.1.4	-165,79	

Previsione definitiva	€	4.658,11
Somme impegnate	€	3.102,05
Pagato	€	3.102,05
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	4.658,11
Residua disponibilità finanz.	€	1.556,06

Annotazioni:

P.P04.41 - FONDI PER FORMAZIONE PERSONALE

Previsione iniziale	€	1.163,76
Variazioni in corso d'anno	€	1.750,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/01/2023	2	EF	(E) 1.2.9	-76,00	VARIAZIONE PA 2023 - SPESE SOSTENUTE FINO AL 31/12/2022
10/01/2023	2	EF	(U) 3.2.9	-76,00	
20/01/2023	3	EF	(E) 5.6	1.230,00	FONDI UNIVERSITA' PER TUTOR A.S. 2021/2022
20/01/2023	3	EF	(U) 1.1.1	614,73	
20/01/2023	3	EF	(U) 1.1.2	84,80	
20/01/2023	3	EF	(U) 1.1.3	227,37	
20/01/2023	3	EF	(U) 1.1.5	78,79	
20/01/2023	3	EF	(U) 1.1.6	224,31	
24/05/2023	13	EF	(E) 5.6	596,00	
24/05/2023	13	EF	(U) 9.1.3	596,00	
23/10/2023	21	EF	(U) 3.2.9	-596,00	Storno interno PROG. P.04.41
23/10/2023	21	EF	(U) 9.2.3	596,00	

Previsione definitiva	€	2.913,76
Somme impegnate	€	1.696,00
Pagato	€	1.696,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.913,76
Residua disponibilità finanz.	€	1.217,76

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		87.592,86
RISCOSSIONI		397.352,16
a) in conto competenza	185.102,12	
b) in conto residui	212.250,04	
PAGAMENTI		342.319,68
a) in conto competenza	249.041,50	
b) in conto residui	93.278,18	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		142.625,34
RESIDUI ATTIVI	164.112,76	RESIDUI PASSIVI
- dell'esercizio	132.471,53	- dell'esercizio
- degli esercizi precedenti	31.641,23	- degli esercizi precedenti
		121.944,93
		121.944,93
		0,00
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE		184.793,17

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	288.791,35	-44.900,08	243.891,27	212.250,04	31.641,23	132.471,53	164.112,76
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	93.280,80	-2,62	93.278,18	93.278,18	0,00	121.944,93	121.944,93

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	103.308,78	42.584,02	145.892,80
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	103.308,78	42.584,02	145.892,80
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	288.791,35	-124.678,59	164.112,76
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	87.592,86	55.032,48	142.625,34
TOTALE DISPONIBILITA'	376.384,21	-69.646,11	306.738,10
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	479.692,99	-27.062,09	452.630,90
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	93.280,80	28.664,13	121.944,93
TOTALE DEBITI	93.280,80	28.664,13	121.944,93
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	386.412,19	-55.726,22	330.685,97
TOTALE PASSIVITA'	479.692,99	-27.062,09	452.630,90

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	13.361,76	3,60%
02	Acquisto di beni di consumo	33.239,87	8,96%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	117.556,05	31,69%
04	Acquisto di beni d'investimento	151.989,20	40,97%
05	Altre spese	1.436,58	0,39%
06	Imposte e tasse	46.660,53	12,58%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	181,92	0,05%

08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	6.560,52	1,77%
Totale somme impegnate		370.986,43	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	0,00	5.760,18	1.600,00	0,00	0,00	1.232,03	0,00	0,00	558,16	17.128,24	9.150,37	53,42%
A02	0,00	458,64	16.809,68	462,00	1.436,58	2.651,06	181,92	0,00	0,00	31.474,69	21.999,88	69,90%
A03	9.359,71	27.021,05	29.942,24	151.527,20	0,00	41.184,58	0,00	0,00	4.593,36	398.200,17	263.628,14	66,20%
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	69.004,13	0,00	0,00	1.592,86	0,00	0,00	813,00	72.316,74	71.409,99	98,75%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.370,45	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.078,50	0,00	0,00%
P02	3.102,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.079,69	3.102,05	5,53%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P04	900,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	596,00	2.913,76	1.696,00	58,21%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	13.361,76	33.239,87	117.556,05	151.989,20	1.436,58	46.660,53	181,92	0,00	6.560,52	599.562,24	370.986,43	61,88%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	3,60%	8,96%	31,69%	40,97%	0,39%	12,58%	0,05%	0,00%	1,77%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2022 non è stata effettuata dal D.S.G.A. la quale non ha provveduto a ritirare le somme non essendosi presentata la situazione di bisogno. Pertanto alcun movimento è stato registrato nell'apposito registro.

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.

Finanziamento dello Stato + Regione	=	95.402,46	=	0,30
<u>Totale accertamenti</u>		<u>317.573,65</u>		

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.

UE - Enti + Privati + Altre entrate	=	222.171,19	=	0,70
<u>Totale accertamenti</u>		<u>317.573,65</u>		

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.

Totale accertamenti	=	317.573,65	=	1,00
<u>Previsione definitiva (escluso avanzo)</u>		<u>317.573,65</u>		

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	=	132.471,53	=	0,42
<u>Totale accertamenti</u>		<u>317.573,65</u>		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	212.250,04	=	0,87
<u>Residui attivi</u>		<u>243.891,27</u>		

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.

Totale residui attivi a fine anno	=	164.112,76	=	0,29
<u>Totale accertamenti + Residui attivi</u>		<u>561.464,92</u>		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	366.188,38	=	0,99
<u>Totale impegni</u>		<u>370.986,43</u>		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	4.798,05	=	0,01
<u>Totale impegni</u>		<u>370.986,43</u>		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
<u>Totale impegni</u>		<u>370.986,43</u>		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	121.944,93	=	0,33
----- Totale impegni		----- 370.986,43		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	93.278,18	=	1,00
----- Totale residui passivi		----- 93.278,18		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

Totale residui passivi a fine anno	=	121.944,93	=	0,26
----- Totale impegni + Residui passivi		----- 464.264,61		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	370.986,43	=	474,00
----- Totale alunni		----- 783		

CONCLUSIONI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Loredana Cascelli