

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.

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 **09/02/2023** con provvedimento n. **31** 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	784.086,33	Programmazione definitiva	679.891,40	Disponibilità finanziaria da programmare	104.194,93
Accertamenti	462.551,49	Impegni	563.333,43	Avanzo/Disavanzo di competenza	-100.781,94
Riscossioni competenza	286.623,51	Pagamenti competenza	402.494,52		
Riscossioni residui	153.414,52	Pagamenti residui	7.596,97	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	29.946,54
Somme rimaste da riscuotere	175.927,98	Somme rimaste da pagare	160.838,91	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	15.089,07
(+) =		(+) =			
Residui non riscossi anni precedenti	80.303,70	Residui non pagati anni precedenti	838,49		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	256.231,68	Totale residui passivi	161.677,40	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	94.554,28
				Saldo di cassa iniziale (c)	95.350,48
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	219.851,30

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	321.534,84	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	256.069,38	256.069,38	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	116.743,02	116.743,02	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	9.896,30	9.896,30	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	8.582,81	8.582,81	100,00%
06 - Contributi da privati	69.928,70	69.928,70	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	0,00%
08 - Rimborsi e restituzione somme	881,78	881,78	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	0,00%
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	0,00%
11 - Sponsor e utilizzo locali	449,50	449,50	100,00%
12 - Altre entrate	0,00	0,00	0,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	0,00%
Totale entrate	784.086,33	462.551,49	
Disavanzo di competenza		100.781,94	
Totale a pareggio		563.333,43	

(*) 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 € 5.976,16

Variazioni in corso d'anno € -126,88

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2023		EF	-126,88	adeguamento Avanzo

Previsione definitiva € 5.849,28

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 € 315.685,56

Variazioni in corso d'anno ➡ € 0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 315.685,56

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:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 100.406,22

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2023		EF	50.325,00	Finanziamento PON FESR Avviso 28966-2021. Codice identificativo progetto 13.1.2A-FESRPON-LA-2021-206.
27/06/2023		EF	44.999,49	Finanziamento PON Avviso 20480. Codice Progetto: 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-249. Cablaggio.
27/06/2023		EF	2.408,53	Saldo finanziamento PON Avviso 20480-2021. Codice Progetto: 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-249
03/07/2023		EF	2.673,20	Finanziamento PON FESR Avviso 28966-2021. Codice identificativo progetto 13.1.2A-FESRPON-LA-2021-206.

Previsione definitiva € 100.406,22

Somme accertate € 100.406,22

Riscosso € 100.406,22

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.2.1 - Pon per la Scuola (FESR) €. 100.406,22
Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 155.663,16

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2023	3	EF	10.507,00	Finanziamento PNRR Investimento 1.2 - Abilitazione al Cloud per le PA Locali - Scuole.
27/02/2023	4	EF	7.301,00	Finanziamento PNRR Misura 1.4.1 - Sito WEB istituzionale.
28/06/2023		EF	137.855,16	PNRR Investimento 3.2 - Scuola 4.0

Previsione definitiva € 155.663,16

Somme accertate € 155.663,16

Riscosso € 68.927,58

Rimasto da riscuotere € 86.735,58 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - Progetto ERASMUS + €. 0,00, 2.3.2 - PNRR Intestimento 1.2 Scuole- Abilitazione al Cloud €. 10.507,00, 2.3.3 - PNRR Misura 1.4.1 - Sito web €. 7.301,00, 2.3.4 - PNRR Scuola 4.0 €. 137.855,16, 2.3.5 - Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-2024 €. 0,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 15.411,41

Variazioni in corso d'anno ➡ € 17.181,61

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/07/2023		EF	653,00	Acconto risorse finanziarie Piano Nazionale formazione docenti a.s. 2022-2023.
24/10/2023		CI	7.543,67	A.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT. DIDATTICO SET-DIC 2023
30/12/2023		EF	8.798,25	MIM integrazione finanziamento Funzionamento amm.vo didattico (8439,13) + finanziamento per sofferenze finanziarie 2023 (359,12) = 8798,25
30/12/2023		EF	186,69	Variazione per contributo MIM ex. art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti

Previsione definitiva € 32.593,02

Somme accertate € 32.593,02

Riscosso € 32.593,02

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - Funzionamento amm.vo didattico €. 31.753,33, 3.1.3 - Finanziamento progetto SCUOLE BELLE €. 0,00, 3.1.4 - Finanziamento DM721-2018 art. 13 €. 0,00, 3.1.5 - Finanziamento formazione docenti €. 653,00, 3.1.6 - PNSD-Piano Nazionale Scuola Digitale €. 0,00, 3.1.7 - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 €. 186,69

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 84.150,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 84.150,00

Somme accertate € 84.150,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 84.150,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Risorse ex art.231 co.1 D.L.34/2020 €. 0,00, 3.6.2 - Risorse ex art.120 D.L.18/2020-D.M.187/2020 €. 0,00, 3.6.3 - Risorse ex art.77 D.L.18/2020-D.M.186/2020 €. 0,00, 3.6.4 - Finanziamento percorsi orientamento studenti D.L.104/2013 art.8 co.1 €. 0,00, 3.6.5 - Risorse ex art.21 D.L.137/2020-D.M.155 del 02.11.2020 €. 0,00, 3.6.6 - Progetto La Bonifica delle Paludi Pontine €. 0,00, 3.6.7 - Fondi attività sportiva €. 0,00, 3.6.8 - Risorse finalizzate all'acquisto DAE et similia €. 0,00, 3.6.9 - Risorse ex art.31 co.1-D.L.41/2021 €. 0,00, 3.6.10 - Risorse ex art.31, comma 6, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.12 - D.M.162/2021 Esami di Stato in sicurezza €. 0,00, 3.6.13 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD €. 84.150,00, 3.6.14 - PNRR - Spazi e strumenti digitali per le STEM €. 0,00, 3.6.15 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 €. 0,00, 3.6.16 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022 €. 0,00, 3.6.17 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 €. 0,00, 3.6.18 - Risorse art. 1, commi 389 e 390, L. 160/2019 €. 0,00, 3.6.19 - Risorse per mascherine FFP2 art. 19 D.L. 4/2022 €. 0,00, 3.6.20 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.21 - Finanziamento Animatore Digitale 2022-24 €. 0,00

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]**04 / 03 Altri finanziamenti non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 6.353,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	6.353,90	REGIONE LAZIO Finanziamento progetto Laboratorio STEM - cod. CUP J29H2000 DE G16341.2021

Previsione definitiva € 6.353,90

Somme accertate € 6.353,90

Riscosso € 6.353,90

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 3.542,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/04/2023	6	EF	3.542,40	Integrazione finanziamento per assistenza alla Comunicazione Aumentativa Alternativa a.s. 2022/2023. Regione Lazio prot. n.0355461 del 30.03.2023.

Previsione definitiva € 3.542,40

Somme accertate € 3.542,40

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 3.542,40 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

4.4.1 - Finanziamento assistenza specialistica alunni disabili sensoriali €. 0,00, 4.4.2 - Finanz.to Comunicazione Aumentativa Alternativa €. 3.542,40, 4.4.3 - Finanziamento Progetto Scuola di Squadra €. 0,00

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]**05 / 04 Comune vincolati**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 7.082,81

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	7.082,81	COMUNE DI LATINA Finanziamento - Finanziamento L. 23/96 as 2023/2024

Previsione definitiva € 7.082,81

Somme accertate € 7.082,81

Riscosso € 7.082,81

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.4.1 - Finanziamento per servizio mensa scolastica €. 0,00, 5.4.2 - Finanziamento per acquisto ausilio alunna disabile €. 0,00, 5.4.3 - Finanziamento per piccola manutenzione ordinaria €. 0,00, 5.4.4 - Finanziamento L. 23/96 €. 7.082,81, 5.4.5 - Comodato d'uso libri di testo ex art. 7 L.R. 29/92 €. 0,00, 5.4.6 - Finanziamento Piano della Didattica Digitale Integrata €. 0,00

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 1.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/01/2023	1	EF	600,00	Contributo tirocinio formativo sostegno.

24/10/2023		EF	300,00	Contributo da Università Tor Vergata - € 300,00
30/12/2023		EF	600,00	UNIVERSITA' DI CASSINO per Contributo accoglienza docenti per tirocinio formativo sostegno

Previsione definitiva € 1.500,00
 Somme accertate € 1.500,00
 Riscosso € 1.500,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 5.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 17.993,05

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2023		EF	7.667,05	Maggior entrata Contributo per ampliamento offerta formativa a.s. 2022/23
24/10/2023		EF	375,00	Famiglie alunni - contributo per spettacolo teatrale Iliade a.s. 2023/2024 €375,00
30/12/2023		EF	5.475,00	GENITORI ALUNNI - contributo volontario per iscrizioni
30/12/2023		EF	318,00	GENITORI ALUNNI - Contributo per spettacolo teatrale Iliade
30/12/2023		EF	4.158,00	GENITORI ALUNNI - Contributo per Progetto SCUOLAESPORT alunni - Scuola Infanzia a.s. 2023-2024

Previsione definitiva € 22.993,05
 Somme accertate € 22.993,05
 Riscosso € 22.993,05
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 6.1.1 - Contributo volontario €. 5.475,00, 6.1.2 - Contributi per ampliamento offerta formativa €. 12.667,05, 6.1.3 - contributo per spettacolo teatrale Iliade €. 693,00, 6.1.4 - Contributo per Progetto SCUOLAESPORT alunni Scuola Infanzia a.s. 2023-2024 €. 4.158,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 2.000,00
 Variazioni in corso d'anno € 37.618,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/06/2023		EF	31.020,00	Maggior entrata per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022/23
24/10/2023		EF	1.650,00	Famiglie alunni - versamento quote per viaggi di istruzione

24/10/2023		EF	730,80	Famiglie alunni - versamento quote per Visita Didattica del 26-10-23 "Al Boschetto" Terracina alunni classi 3A-B-C S.P. Piccaro
24/10/2023		EF	716,90	Famiglie alunni -versamento quote per visita Didattica del 23-10-23 "Al Boschetto" Terracina alunni S.I. Celli
30/12/2023		EF	-1.650,00	DOCENTI IC Tasso - minor accertamento per Contributi da partecipanti Corsi di Formazione
30/12/2023		EF	63,00	GENITORI ALUNNI - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Visita Didattica del 26-10-23 "Al Boschetto" Terracina alunni classi 3A-B-C S.P. Piccaro
30/12/2023		EF	5.087,40	GENITORI ALUNNI- Contributi per uscite didattiche varie

Previsione definitiva € 39.618,10
 Somme accertate € 39.618,10
 Riscosso € 39.618,10
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4.1 - Contributi da partecipanti Corsi di Formazione €. 350,00, 6.4.2 - Visite Varie €. 32.670,00, 6.4.3 - Visita Didattica del 26-10-23 "Al Boschetto" Terracina alunni classi 3A-B-C S.P. Piccaro €. 793,80, 6.4.4 - Visita Didattica del 23-10-23 "Al Boschetto" Terracina alunni S.I. Celli €. 781,10, 6.4.5 - Visita Didattica del 16-11-23 "Al Boschetto" Terracina alunni classi 2A-B-C S.P. Piccaro €. 819,00, 6.4.6 - Visita Didattica del 28-11-23 "Riserva naturale di Tor Caldara" Anzio alunni classi 3A-B-C S.P. Piccaro €. 942,40, 6.4.7 - Visita Didattica del 14-11-23 "Al Boschetto" Terracina alunni classi 1A-B-C S.P. Piccaro €. 714,00, 6.4.8 - Guida ambientale visita Didattica del 28-11-23 "Riserva naturale di Tor Caldara" Anzio alunni classi 3A-B-C S.P. Piccaro €. 84,00, 6.4.9 - Visita didattica del 21-11-2023 Museo Etrusco Cerveteri classi 5^a A-B-C S.P. Piccaro (pullman + Guida turistica) €. 1.863,80, 6.4.10 - Guida ambientale visita Didattica del 28-11-23 "Riserva naturale di Tor Caldara" Anzio alunni classi 3A-B-C S.P. Piccaro €. 600,00

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 1.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 2.630,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/10/2023		EF	188,50	Famiglie alunni - Contributi per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2023/2024
30/12/2023		EF	2.442,00	GENITORI ALUNNI - Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione definitiva € 4.130,50
 Somme accertate € 4.130,50
 Riscosso € 4.130,50
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 200,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € -106,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	-106,50	PERSONALE ISTITUTO - MINOR ACCERTAMENTO Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione definitiva € 93,50

Somme accertate € 93,50

Riscosso € 93,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 07 Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 10,75

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	10,75	GENITORI ALUNNI - Contributo accesso agli atti

Previsione definitiva € 10,75

Somme accertate € 10,75

Riscosso € 10,75

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.7.1 - Rimborso per bene in comodato d'uso danneggiato €. 0,00, 6.7.2 - Contributo accesso agli atti €. 10,75

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 2.500,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 582,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/10/2023		EF	582,80	Privati - contributi per utilizzo locali scolastici

Previsione definitiva € 3.082,80

Somme accertate € 3.082,80

Riscosso € 1.582,80

Rimasto da riscuotere € 1.500,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.8.1 - Contributo per servizio distributori bevande €. 1.500,00, 6.8.2 - Contributo per utilizzo locali scolastici €. 1.582,80, 6.8.3 - Contributo progetto Frutta nelle Scuole €. 0,00

Annotazioni:

[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 € 881,78

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/04/2023	7	EF	39,98	Rimborso per cancellazione parziale ordine di acquisto n. it4056013842 - DECATHLON ITALIA srl.
30/12/2023		EF	841,80	PERSONALE ESTERNO - Restituzione somme NON DOVUTE

Previsione definitiva € 881,78

Somme accertate € 881,78

Riscosso € 881,78

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

8.5.1 - Restituzione somme €. 881,78

Annotazioni:

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 03 Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € -1.550,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	-1.550,50	ASSOCIAZIONI ESTERNE - MNOR ACCERTAMENTO CANONE SERVIZIO DOPOSCUOLA

Previsione definitiva € 449,50

Somme accertate € 449,50

Riscosso € 449,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

11.3.1 - Servizio Doposcuola €. 449,50, 11.3.2 - Servizio distribuzione bevande e snack €. 0,00

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-------------------	---------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 1.000,00

Riscosso € 1.000,00

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	441.564,61	389.371,57	88,18%
Progetti	237.826,79	173.961,86	73,15%
Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00%
Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00%
Totale spese	679.891,40	563.333,43	
Avanzo di competenza		-100.781,94	
Totale a pareggio		563.333,43	

(*) 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 € 13.000,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 6.509,12

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/10/2023		CI	(E) 3.1.1	2.000,00	A.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT. DIDATTICO SET-DIC 2023
24/10/2023		CI	(U) 2.3.7	1.322,00	
24/10/2023		CI	(U) 3.6.1	678,00	
30/12/2023		EF	(E) 3.1.1	2.159,12	MIM integrazione finanziamento Funzionamento amm.vo didattico (8439,13) + finanziamento per sofferenze finanziarie 2023 (359,12) = 8798,25
30/12/2023		EF	(U) 2.3.11	2.159,12	
30/12/2023		EF	(E) 4.3	4.000,00	REGIONE LAZIO Finanziamento progetto Laboratorio STEM - cod. CUP J29H2000 DE G16341.2021
30/12/2023		EF	(U) 2.3.11	4.000,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.1	-1.650,00	DOCENTI IC Tasso - minor accertamento per Contributi da partecipanti Corsi di Formazione
30/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-1.650,00	
30/12/2023		EF	(U) 2.1.1	8,00	storno di conto A1.1 - A2.2 - A.3.22 - P.4.15 - A.1.4 - A.3.3
30/12/2023		EF	(U) 2.1.2	260,94	
30/12/2023		EF	(U) 2.1.3	91,50	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.5	21,90	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.7	41,12	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.8	368,02	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.9	54,99	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.10	1.533,29	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-3.379,76	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.3	1.000,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.6.1	-678,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.6.2	1.470,10	
30/12/2023		EF	(U) 3.6.3	878,40	
30/12/2023		EF	(U) 3.6.4	1.146,80	
30/12/2023		EF	(U) 3.6.13	-2.500,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.7.6	2.501,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.7.7	-1.000,00	
30/12/2023		EF	(U) 4.3.11	3.640,00	
30/12/2023		EF	(U) 4.3.22	-2.500,00	
30/12/2023		EF	(U) 4.4.26	-2.958,30	
30/12/2023		EF	(U) 99.1.1	1.000,00	Anticipo minute spese al DSGA

Previsione definitiva € 19.509,12

Somme impegnate € 16.901,77

Pagato	€	14.400,77	
Rimasto da pagare	€	2.501,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	20.091,92	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	2.607,35	

Annotazioni:

A.A01.4 - Servizio mensa scolastica

Previsione iniziale	€	2.014,50	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	(U) 1.2.1	-957,70	storno di conto A1.1 - A2.2 - A.3.22 - P.4.15 - A.1.4 - A.3.3
30/12/2023		EF	(U) 1.2.2	135,73	
30/12/2023		EF	(U) 1.2.3	336,91	
30/12/2023		EF	(U) 1.2.5	126,09	
30/12/2023		EF	(U) 1.2.6	358,97	

Previsione definitiva	€	2.014,50	
Somme impegnate	€	1.968,42	
Pagato	€	1.968,42	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.014,50	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	46,08	

Annotazioni:

A.A01.5 - Finanziamento Comune Latina - RN-LEGGE 23-96

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 7.082,81

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	(E) 5.4.4	7.082,81	COMUNE DI LATINA Finanziamento - Finanziamento L. 23/96 as 2023/2024
30/12/2023		EF	(U) 2.1.1	1.155,00	
30/12/2023		EF	(U) 2.1.2	450,00	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.7	700,00	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.8	2.377,81	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.11	200,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.6.2	2.000,00	
30/12/2023		EF	(U) 4.4.20	200,00	

Previsione definitiva € 7.082,81

Somme impegnate € 4.596,85

Pagato € 369,10

Rimasto da pagare € 4.227,75 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 7.082,81

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 2.485,96

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 8.700,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 15.603,75

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/01/2023	1	EF	(E) 5.5	600,00	Contributo tirocinio formativo sostegno.
20/01/2023	1	EF	(U) 3.13.1	600,00	
24/10/2023		EF	(E) 5.5	300,00	Contributo da Università Tor Vergata - € 300,00
24/10/2023		EF	(U) 3.8.4	300,00	
24/10/2023		EF	(E) 6.5	188,50	Famiglie alunni - Contributi per copertura assicurativa degli alunni a.s. 2023/2024
24/10/2023		EF	(U) 3.11.3	188,50	
24/10/2023		EF	(E) 6.8.2	582,80	Privati - contributi per utilizzo locali scolastici
24/10/2023		EF	(U) 4.1.1	400,00	
24/10/2023		EF	(U) 5.1.1	182,80	
24/10/2023		CI	(E) 3.1.1	5.543,67	A.F. 2023 FUNZIONAMENTO AMMINISTRAT. DIDATTICO SET-DIC 2023
24/10/2023		CI	(U) 3.2.5	1.300,00	
24/10/2023		CI	(U) 3.7.1	2.243,67	
24/10/2023		CI	(U) 3.7.6	2.000,00	

30/12/2023		EF	(E) 3.1.1	4.639,13	MIM integrazione finanziamento Funzionamento amm.vo didattico (8439,13) + finanziamento per sofferenze finanziarie 2023 (359,12) = 8798,25
30/12/2023		EF	(U) 3.7.1	4.639,13	
30/12/2023		EF	(E) 4.3	2.353,90	REGIONE LAZIO Finanziamento progetto Laboratorio STEM - cod. CUP J29H2000 DE G16341.2021
30/12/2023		EF	(U) 2.1.1	2.353,90	
30/12/2023		EF	(E) 5.5	600,00	UNIVERSITA' DI CASSINO per Contributo accoglienza docenti per tirocinio formativo sostegno
30/12/2023		EF	(U) 3.2.5	600,00	
30/12/2023		EF	(E) 11.3.1	-1.550,50	ASSOCIAZIONI ESTERNE - MNOR ACCERTAMENTO CANONE SERVIZIO DOPOSCUOLA
30/12/2023		EF	(U) 3.7.1	-1.550,50	
30/12/2023		EF	(E) 6.5	2.442,00	GENITORI ALUNNI - Contributi per copertura assicurativa degli alunni
30/12/2023		EF	(U) 3.11.3	2.442,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.6	-106,50	PERSONALE ISTITUTO - MINOR ACCERTAMENTO Contributi per copertura assicurativa personale
30/12/2023		EF	(U) 3.11.3	-106,50	
30/12/2023		EF	(E) 6.7.2	10,75	GENITORI ALUNNI - Contributo accesso agli atti
30/12/2023		EF	(U) 3.2.5	10,75	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.5	39,25	storno di conto A1.1 - A2.2 - A.3.22 - P.4.15 - A.1.4 - A.3.3
30/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-1.262,55	
30/12/2023		EF	(U) 3.7.1	722,30	
30/12/2023		EF	(U) 3.7.6	501,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.8.1	-619,06	
30/12/2023		EF	(U) 3.8.4	619,06	
30/12/2023		EF	(U) 3.13.1	130,40	
30/12/2023		EF	(U) 5.1.6	-130,40	

Previsione definitiva	€	24.303,75	
Somme impegnate	€	19.970,42	
Pagato	€	12.123,02	
Rimasto da pagare	€	7.847,40	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	26.720,95	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	4.333,33	

Annotazioni:

A.A02.18 - PNRR Migrazione al cloud

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 10.507,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/02/2023	3	EF	(E) 2.3.2	10.507,00	Finanziamento PNRR Investimento 1.2 - Abilitazione al Cloud per le PA Locali - Scuole.
27/02/2023	3	EF	(U) 3.1.6	10.507,00	

Previsione definitiva € 10.507,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 10.507,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 10.507,00

Annotazioni:

A.A02.19 - PNRR Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 7.301,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/02/2023	4	EF	(E) 2.3.3	7.301,00	Finanziamento PNRR Misura 1.4.1 - Sito WEB istituzionale.
27/02/2023	4	EF	(U) 3.1.6	7.301,00	

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme impegnate € 7.198,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 7.198,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 7.301,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 103,00

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 10.411,41

Variazioni in corso d'anno ➔ € 5.701,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/04/2023	7	EF	(E) 8.5.1	39,98	Rimborso per cancellazione parziale ordine di acquisto n. it4056013842 - DECATHLON ITALIA srl.
21/04/2023	7	EF	(U) 2.3.6	39,98	
27/06/2023		EF	(E) 2.2.1	5.000,00	Finanziamento PON Avviso 20480. Codice Progetto: 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-249. Cablaggio.
27/06/2023		EF	(U) 2.3.6	5.000,00	
30/12/2023		EF	(E) 3.1.7	186,69	Variazione per contributo MIM ex. art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti
30/12/2023		EF	(U) 2.1.3	186,69	
30/12/2023		EF	(E) 6.1.1	475,00	GENITORI ALUNNI - contributo volontario per iscrizioni
30/12/2023		EF	(U) 2.3.7	100,00	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.8	375,00	
30/12/2023		EF	(U) 2.1.1	-2.000,00	storno di conto A1.1 - A2.2 - A.3.22 - P.4.15 - A.1.4 - A.3.3
30/12/2023		EF	(U) 2.3.11	-3.376,14	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.4	2.000,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.9	5.587,25	
30/12/2023		EF	(U) 4.1.1	213,12	
30/12/2023		EF	(U) 4.3.7	-4.198,29	
30/12/2023		EF	(U) 4.3.9	300,40	
30/12/2023		EF	(U) 4.3.17	685,66	
30/12/2023		EF	(U) 5.3.4	788,00	

Previsione definitiva € 16.113,08

Somme impegnate € 14.538,41

Pagato € 14.538,41

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

Avanzo di amministrazione € 21.780,13

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 1.574,67

Annotazioni:

A.A03.9 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021

Previsione iniziale € 47.746,15

Variazioni in corso d'anno ➡ € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/06/2023		EF	(U) 1.3.5	274,23	Storno di assestamento scheda di Progetto senza modifica del totale della scheda - Cablaggio
27/06/2023		EF	(U) 1.3.6	238,45	
27/06/2023		EF	(U) 1.3.8	625,89	
27/06/2023		EF	(U) 1.3.16	166,07	
27/06/2023		EF	(U) 1.3.17	510,37	
27/06/2023		EF	(U) 1.3.19	154,28	
27/06/2023		EF	(U) 1.3.20	439,23	
27/06/2023		EF	(U) 4.3.11	-2.408,52	

Previsione definitiva € 47.746,15

Somme impegnate € 47.408,01

Pagato € 47.408,01

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

Avanzo di amministrazione € 95.154,17

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 338,14

Annotazioni:

A.A03.10 - Digital Board: trasformazione digitale - Avviso 28966/2021

Previsione iniziale € 3.664,74

Variazioni in corso d'anno ➡ € 2.673,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/07/2023		EF	(E) 2.2.1	2.673,20	Finanziamento PON FESR Avviso 28966-2021. Codice identificativo progetto 13.1.2A-FESR PON-LA-2021-206.
03/07/2023		EF	(U) 4.3.11	2.673,20	

Previsione definitiva € 6.337,94

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 56.662,94

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 6.337,94

Annotazioni:

A.A03.12 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il 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
28/06/2023		EF	(U) 1.3.5	357,72	Storno di assestamento scheda di Progetto senza modifica del totale della scheda - Cablaggio
28/06/2023		EF	(U) 1.3.6	190,79	
28/06/2023		EF	(U) 1.3.8	378,16	
28/06/2023		EF	(U) 1.3.16	124,44	
28/06/2023		EF	(U) 1.3.17	308,89	
28/06/2023		EF	(U) 1.3.19	115,60	
28/06/2023		EF	(U) 1.3.20	329,12	
28/06/2023		EF	(U) 4.3.22	-1.804,72	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.1	-804,73	STORNO DI CONTO A.3.13 - A.3.20 -P.2.24 -P.4.20 -P4.25 -A.3.12
30/12/2023		EF	(U) 4.3.7	-999,99	
30/12/2023		EF	(U) 4.3.22	1.804,72	

Previsione definitiva € 25.000,00

Somme impegnate € 23.804,73

Pagato € 23.804,73

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

Avanzo di amministrazione € 25.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.195,27

Annotazioni:

A.A03.13 - Ambienti didattici innovativi per la scuola dell'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
30/12/2023		EF	(U) 1.3.5	715,44	STORNO DI CONTO A.3.13 - A.3.20 -P.2.24 -P.4.20 -P4.25 -A.3.12
30/12/2023		EF	(U) 1.3.6	476,96	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.8	1.277,58	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.16	359,14	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.17	1.095,88	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.19	333,63	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.20	949,85	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.21	-3.500,00	
30/12/2023		EF	(U) 4.3.7	-71.371,69	
30/12/2023		EF	(U) 4.3.9	31.782,21	

30/12/2023		EF	(U) 4.3.17	37.881,00	
------------	--	----	------------	-----------	--

Previsione definitiva	€	75.000,00	
Somme impegnate	€	74.871,69	
Pagato	€	68.363,70	
Rimasto da pagare	€	6.507,99	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	75.000,00	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	128,31	

Annotazioni:

A.A03.14 - Educazione motoria per la Scuola dell'Infanzia

Previsione iniziale	€	3.340,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.158,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	(E) 6.1.4	4.158,00	GENITORI ALUNNI - Contributo per Progetto SCUOLAESPORT alunni - Scuola Infanzia a.s. 2023-2024
30/12/2023		EF	(U) 2.3.6	2.000,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.9	2.158,00	

Previsione definitiva	€	7.498,00	
Somme impegnate	€	2.672,00	
Pagato	€	2.672,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.498,00	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	4.826,00	

Annotazioni:

A.A03.15 - Laboratorio Teatrale per la Scuola dell'Infanzia

Previsione iniziale € 1.644,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.644,00			
Somme impegnate	€	1.644,00			
Pagato	€	1.644,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.644,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A03.16 - Educazione al patrimonio storico-archeologico

Previsione iniziale € 2.438,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.438,00			
Somme impegnate	€	2.438,00			
Pagato	€	2.438,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.438,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A03.17 - Obiettivo Ambiente

Previsione iniziale € 606,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	606,00			
Somme impegnate	€	366,00			
Pagato	€	366,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	606,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	240,00			

Annotazioni:

A.A03.20 - PNRR - Scuola 4.0 Ambienti di apprendimento innovativi

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 137.855,16

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/06/2023		EF	(E) 2.3.4	137.855,16	PNRR Investimento 3.2 - Scuola 4.0
28/06/2023		EF	(U) 1.3.8	13.783,90	
28/06/2023		EF	(U) 4.3.11	124.071,26	
30/12/2023		EF	(U) 3.6.1	10.998,30	STORNO DI CONTO A.3.13 - A.3.20 -P.2.24 -P.4.20 -P4.25 -A.3.12
30/12/2023		EF	(U) 4.3.11	-10.998,30	

Previsione definitiva € 137.855,16

Somme impegnate € 124.066,27

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 124.066,27 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 137.855,16

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 13.788,89

Annotazioni:

A.A03.21 - PNRR Azioni di coinvolgimento degli animatori digitali 2022-24

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/03/2023		EF	(E) 2.3.5	2.000,00	Variazione Scheda finanziaria di progetto a seguito nota autorizzazione prot. n. 24917 del 27.02.2023 Animatore Digitale
01/03/2023		EF	(U) 1.3.1	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 € 0,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 2.000,00

Annotazioni:

A.A03.22 - Spettacolo Teatrale Iliade

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➡ € 693,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/10/2023		EF	(E) 6.1.3	375,00	Famiglie alunni - contributo per spettacolo teatrale Iliade a.s. 2023/2024 €375,00
24/10/2023		EF	(U) 3.2.9	375,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.1.3	318,00	GENITORI ALUNNI - Contributo per spettacolo teatrale Iliade
30/12/2023		EF	(U) 2.1.3	318,00	
30/12/2023		EF	(U) 2.1.3	375,00	storno di conto A1.1 - A2.2 - A.3.22 - P.4.15 - A.1.4 - A.3.3
30/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-375,00	

Previsione definitiva € 693,00

Somme impegnate € 693,00

Pagato € 693,00

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

Avanzo di amministrazione € 693,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A05.5 - Visite guidate e viaggi d'istruzione

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno ➔ € 47.915,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/06/2023		EF	(E) 2.2.1	979,95	Finanziamento PON Avviso 20480. Codice Progetto: 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-249. Cablaggio.
27/06/2023		EF	(U) 3.12.1	979,95	
27/06/2023		EF	(E) 6.1.2	7.667,05	Maggior entrata Contributo per ampliamento offerta formativa a.s. 2022/23
27/06/2023		EF	(U) 3.12.1	7.667,05	
27/06/2023		EF	(E) 6.4.2	31.020,00	Maggior entrata per visite guidate e viaggi d'istruzione a.s. 2022/23
27/06/2023		EF	(U) 3.12.1	31.020,00	
24/10/2023		EF	(E) 6.4.2	1.650,00	Famiglie alunni - versamento quote per viaggi di istruzione
24/10/2023		EF	(U) 3.12.1	1.650,00	
24/10/2023		EF	(E) 6.4.3	730,80	Famiglie alunni - versamento quote per Visita Didattica del 26-10-23 "Al Boschetto" Terracina alunni classi 3A-B-C S.P. Piccaro
24/10/2023		EF	(U) 3.12.1	730,80	
24/10/2023		EF	(E) 6.4.4	716,90	Famiglie alunni -versamento quote per visita Didattica del 23-10-23 "Al Boschetto" Terracina alunni S.I. Celli
24/10/2023		EF	(U) 3.12.1	716,90	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.3	63,00	GENITORI ALUNNI - Contributi per visite, viaggi e studio all'estero - Visita Didattica del 26-10-23 "Al Boschetto" Terracina alunni classi 3A-B-C S.P. Piccaro
30/12/2023		EF	(U) 3.12.1	63,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.4	64,20	GENITORI ALUNNI- Contributi per uscite didattiche varie
30/12/2023		EF	(E) 6.4.5	819,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.6	942,40	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.7	714,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.8	84,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.9	1.863,80	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.10	600,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.12.1	5.087,40	

Previsione definitiva € 47.915,10

Somme impegnate € 46.234,00

Pagato € 45.550,00

Rimasto da pagare € 684,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 39.268,10

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 1.681,10

Annotazioni:

P.P02.2 - Assistenza specialistica alunni disabili sensoriali

Previsione iniziale € 25.151,38

Variazioni in corso d'anno ➡ € 846,02

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/10/2023		EF	(E) 1.2	846,02	Variazione per diminuzione Assegnazione Regione
25/10/2023		EF	(U) 3.2.9	846,02	

Previsione definitiva € 25.997,40

Somme impegnate € 18.531,48

Pagato € 18.531,48

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

Avanzo di amministrazione € 25.997,40

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 7.465,92

Annotazioni:

P.P02.21 - Assistenza alla Comunicazione Aumentativa Alternativa

Previsione iniziale € 48.853,32

Variazioni in corso d'anno ➡ € -4.396,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/04/2023	6	EF	(E) 4.4.2	3.542,40	Integrazione finanziamento per assistenza alla Comunicazione Aumentativa Alternativa a.s. 2022/2023. Regione Lazio prot. n.0355461 del 30.03.2023.
06/04/2023	6	EF	(U) 3.2.9	3.542,40	
01/10/2023		EF	(E) 1.2	-7.938,60	VARIAZIONE IN DIMINUZIONE PER ERRATO IMPORTO
01/10/2023		EF	(U) 3.2.9	-7.938,60	

Previsione definitiva € 44.457,12

Somme impegnate € 35.745,92

Pagato € 35.745,92

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

Avanzo di amministrazione € 44.457,12

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 8.711,20

Annotazioni:

P.P02.24 - Progetti di Apprendimento e Socialità - Avviso n. 9707/2021 10.2.2A-FSEPON-LA-20

Previsione iniziale € 13.073,45

Variazioni in corso d'anno ➡ € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	(U) 1.3.2	1.001,63	STORNO DI CONTO A.3.13 - A.3.20 -P.2.24 -P.4.20 -P.4.25 -A.3.12
30/12/2023		EF	(U) 1.3.4	1.741,17	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.5	-13.070,74	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.8	3.531,20	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.16	901,26	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.17	2.674,58	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.19	837,24	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.20	2.383,66	

Previsione definitiva € 13.073,45

Somme impegnate € 13.070,74

Pagato € 13.070,74

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

Avanzo di amministrazione € 13.073,45

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 2,71

Annotazioni:

P.P04.15 - Formazione

Previsione iniziale € 4.649,68

Variazioni in corso d'anno ➡ € 2.653,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/07/2023		EF	(E) 3.1.5	653,00	Acconto risorse finanziarie Piano Nazionale formazione docenti a.s. 2022-2023.
03/07/2023		EF	(U) 3.2.9	653,00	
30/12/2023		EF	(E) 3.1.1	2.000,00	MIM integrazione finanziamento Funzionamento amm.vo didattico (8439,13) + finanziamento per sofferenze finanziarie 2023 (359,12) = 8798,25
30/12/2023		EF	(U) 5.1.2	2.000,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-2.196,78	storno di conto A1.1 - A2.2 - A.3.22 - P.4.15 - A.1.4 - A.3.3
30/12/2023		EF	(U) 3.2.12	59,16	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.13	252,58	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.14	76,11	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.15	156,47	
30/12/2023		EF	(U) 3.5.2	2.640,00	
30/12/2023		EF	(U) 5.1.2	-987,54	

Previsione definitiva € 7.302,68

Somme impegnate € 4.640,22

Pagato	€	4.410,22	
Rimasto da pagare	€	230,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.302,68	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	2.662,46	

Annotazioni:

P.P04.20 - Progetto Erasmus+ OUR PASSWORD: 21st CENTURY SKILLS

Previsione iniziale € 16.917,15

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-10.224,16	STORNO DI CONTO A.3.13 - A.3.20 -P.2.24 -P.4.20 -P4.25 -A.3.12
30/12/2023		EF	(U) 2.3.8	890,54	
30/12/2023		EF	(U) 2.3.11	557,52	
30/12/2023		EF	(U) 3.4.3	2.474,77	
30/12/2023		EF	(U) 3.12.1	6.301,33	

Previsione definitiva € 16.917,15

Somme impegnate € 10.224,16

Pagato € 10.224,16

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

Avanzo di amministrazione € 16.917,15

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 6.692,99

Annotazioni:

P.P04.25 - PNSD Formazione docenti STEAM Avviso prot. DGEFID n. n. 17753 dell' 8 giugno 2021

Previsione iniziale € 129.237,19

Variazioni in corso d'anno € 841,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	(E) 8.5.1	841,80	PERSONALE ESTERNO - Restituzione somme NON DOVUTE
30/12/2023		EF	(U) 1.3.7	841,80	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.7	5.290,60	STORNO DI CONTO A.3.13 - A.3.20 -P.2.24 -P.4.20 -P4.25 -A.3.12
30/12/2023		EF	(U) 1.3.8	25.485,42	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.16	4.270,57	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.17	10.784,60	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.19	3.967,20	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.20	11.294,85	
30/12/2023		EF	(U) 3.2.9	-62.980,54	
30/12/2023		EF	(U) 3.5.3	446,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.5.6	416,50	
30/12/2023		EF	(U) 4.1.1	1.024,80	

Previsione definitiva € 130.078,99

Somme impegnate € 91.749,34

Pagato € 84.172,84

Rimasto da pagare € 7.576,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 130.078,99

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 38.329,65

Annotazioni:

P.P04.26 - Animatore digitale: formazione del personale interno

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € -2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/03/2023		EF	(E) 3.6.21	-2.000,00	Variazione Scheda finanziaria di progetto a seguito nota autorizzazione prot. n. 24917 del 27.02.2023 Animatore Digitale
01/03/2023		EF	(U) 1.3.1	-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 + accertamenti assegnati € 2.000,00

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio **95.350,48**

RISCOSSIONI **440.038,03**

a) in conto competenza	286.623,51
b) in conto residui	153.414,52

PAGAMENTI **410.091,49**

a) in conto competenza	402.494,52
b) in conto residui	7.596,97

FONDO DI CASSA a fine esercizio **125.297,02**

RESIDUI ATTIVI	256.231,68	RESIDUI PASSIVI	161.677,40
- dell'esercizio	175.927,98	- dell'esercizio	160.838,91
- degli esercizi precedenti	80.303,70	- degli esercizi precedenti	838,49

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **219.851,30**

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2023	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2023	Totale residui
Attivi	234.619,82	-901,60	233.718,22	153.414,52	80.303,70	175.927,98	256.231,68
	Iniziali al 1/1/2023	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2023	Totale residui
Passivi	8.435,46	0,00	8.435,46	7.596,97	838,49	160.838,91	161.677,40

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

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	164.813,41	12.336,89	177.150,30
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	164.813,41	12.336,89	177.150,30
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	234.619,82	21.611,86	256.231,68
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	95.350,48	29.946,54	125.297,02
TOTALE DISPONIBILITA'	329.970,30	51.558,40	381.528,70
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO	494.783,71	63.895,29	558.679,00
PASSIVO	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	8.435,46	153.241,94	161.677,40
TOTALE DEBITI	8.435,46	153.241,94	161.677,40
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	486.348,25	-89.346,65	397.001,60
TOTALE PASSIVO	494.783,71	63.895,29	558.679,00

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	86.395,92	15,34%
02	Acquisto di beni di consumo	15.820,16	2,81%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	204.080,13	36,23%
04	Acquisto di beni d'investimento	256.186,36	45,48%
05	Altre spese	850,86	0,15%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale somme impegnate		563.333,43	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										Programma zione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d , investime nto	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordin ari e da contenzio so	Oneri finanziari	Rimb orsi e poste corre ttive			
A01	1.968,42	8.715,12	8.948,30	3.835,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.606,43	23.467,04	82,03%
A02	0,00	0,00	26.709,06	396,50	62,86	0,00	0,00	0,00	0,00	42.111,75	27.168,42	64,52%
A03	9.421,72	5.656,98	25.705,55	250.929,86	788,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322.931,33	292.502,11	90,58%
A04	0,00	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	46.234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.915,10	46.234,00	96,49%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
P02	13.070,74	0,00	54.277,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.527,97	67.348,14	80,63%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %

P04	61.935,0 4	1.448,06	42.205,8 2	1.024,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.298,82	106.613,72	69,10%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE	86.395,9 2	15.820,1 6	204.080, 13	256.186, 36	850,86	0,00	0,00	0,00	0,00	679.391,40	563.333,43	82,92%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	15,34%	2,81%	36,23%	45,48%	0,15%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00 %			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2023** è stata effettuata correttamente dal Direttore S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **1.000,00** anticipato al Direttore S.G.A. con mandato **12 del 10/02/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reverse **199 del 27/12/2023**.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{339.349,19}{462.551,49} = \mathbf{0,73}$$

INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{123.202,30}{462.551,49} = \mathbf{0,27}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{462.551,49}{462.551,49} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{175.927,98}{462.551,49} = \mathbf{0,38}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{153.414,52}{233.718,22} = \mathbf{0,66}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{256.231,68}{696.269,71} = 0,37$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITÀ

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{389.371,57}{563.333,43} = 0,69$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{173.961,86}{563.333,43} = 0,31$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{563.333,43} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{160.838,91}{563.333,43} = 0,29$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{7.596,97}{8.435,46} = 0,90$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{161.677,40}{571.768,89} = 0,28$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Totale alunni}} = \frac{563.333,43}{532} = 1.058,90$$

CHIAVI DI LETTURA

Questi indici economici di bilancio, sia pure elaborati automaticamente dalla procedura informatica AXIOS per la gestione del Programma Annuale, costituiscono un'utile traccia di valutazione dell'azione amministrativa:

- Il rapporto tra le somme accertate in competenza e gli importi totali dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili; più si avvicina al valore a 1 e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto
- L'incidenza dei Residui Attivi e Passivi, per una gestione corretta, deve manifestare una tendenza allo 0, mantenendosi comunque su valori piuttosto bassi, che indicano una bassa produzione di residui.
- Lo smaltimento dei Residui Attivi e Passivi, al contrario deve tendere a 1, valore che indica il loro totale smaltimento.
- Il rapporto tra le somme pagate in competenza e residui rispetto a quelle impegnate definisce la percentuale degli obblighi di pagare che l'Istituto ha assunto; più tale percentuale si avvicina a 1 e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'Istituto.
- L'indice di accumulo dei Residui Passivi rispetto agli impegni complessivi deve mantenersi su valori bassi, comunque compatibili con il valore dell'incidenza dei Residui passivi.

CONCLUSIONI

Tale relazione rappresenta la sintesi dell'attività svolta dall'Istituto nell'esercizio finanziario 2023 e rende conto dell'operato. Entro le disponibilità finanziarie che ci sono state nel corso dell'esercizio finanziario 2023 gli organi collegiali e la dirigenza hanno potuto effettuare le scelte necessarie per soddisfare le esigenze didattiche degli alunni e offrire significative opportunità educative nel rispetto delle aspettative delle famiglie. I finanziamenti da parte dello Stato sono stati insufficienti a soddisfare tutte le esigenze, così è stato indispensabile reperire fondi aggiuntivi, in particolare attraverso la partecipazione a PON/PNRR, ma anche attraverso il contributo volontario dei genitori. Le scelte per gli interventi, le attività e i progetti sono stati sempre effettuati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola e delle strutture a disposizione.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2023 è stata improntata su criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata corretta sotto l'aspetto contabile.

Attraverso la realizzazione del programma annuale 2023 l'Istituto ha raggiunto in gran parte gli obiettivi prefissati nel P.T.O.F. La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo e i relativi allegati indicati in premessa e contemplati dalla normativa vigente, saranno sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prescritta approvazione. Il Conto Consuntivo, corredato della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, per essere poi, entro quindici giorni dalla sua approvazione, pubblicato nel sito web nella sezione Amministrazione Trasparente e nell'Albo Online dell'Istituzione Scolastica.

Latina, 13 marzo 2024

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Dott.ssa Jessica Maddaloni

(documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 2/2005 s.m.i. e norme collegate, che
sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Elisabetta Burchietti

(documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 2/2005 s.m.i. e norme collegate, che
sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)