



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA CALABRIA

ISTITUTO COMPrensivo IC AMANTEA MAMELI

87032 AMANTEA (CS) - VIA ASPROMONTE N.2 - C.F. 96010340782 C.M. CSIC865001

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 **27/01/2023** con provvedimento n. **11** 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	535.787,98	Programmazione definitiva	535.787,98	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	326.456,40	Impegni	235.561,71	Avanzo/Disavanzo di competenza	90.894,69
Riscossioni competenza	233.718,98	Pagamenti competenza	215.431,71		
Riscossioni residui	71.150,68	Pagamenti residui	21.359,76	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	68.078,19
Somme rimaste da riscuotere	92.737,42	Somme rimaste da pagare	20.130,00	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	72.607,42
(+) (=)		(+) (=)			
Residui non riscossi anni precedenti	58.219,15	Residui non pagati anni precedenti	2.215,97		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	150.956,57	Totale residui passivi	22.345,97	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	128.610,60
				Saldo di cassa iniziale (c)	99.806,26
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	296.495,05

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 Marzo 2024

La struttura delle classi per l'anno scolastico 2020/21 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)
	9	9	161		159	159	4	17

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 Marzo 2024

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/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1°settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		2	3	6	84		28	52	80	2	4	13,3
Seconde		2	4	6	94		34	57	91	5	3	15,1
Terze		2	4	6	94		33	57	90	3	4	15
Quarte		2	4	6	83		22	61	83	5		13,8
Quinte		2	4	6	98		34	60	94	2	4	15,6
Pluriclassi												
Totale		10	20	30	458		151	287	438	17	15	14,6
Prime		5		5	89		87		87	7	2	17,4
Seconde		6		6	121		121		121	6		20,1
Terze		6		6	101		100		100	8	1	16,6
Pluriclassi												
Totale		17		17	311		308		308	18	3	18,1

Dati Personale - Data di riferimento: 15 Marzo 2024

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

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

	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	109
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	30
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	7
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario	
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario	2
TOTALE PERSONALE DOCENTE	159
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	22
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto	

annuale	
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	
Personale ATA a tempo indeterminato part-time *contratto di 18 mesi per 18h settimanali	10
TOTALE PERSONALE ATA	39

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	205.600,36	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	182.520,93	182.520,93	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	37.429,77	37.429,77	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	1.900,00	1.900,00	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	33.066,44	33.066,44	100,00%
06 - Contributi da privati	75.270,43	71.539,25	95,04%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
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	0,05	0,01	20,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	535.787,98	326.456,40	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		326.456,40	

(*) 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 € 46.313,40

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 46.313,40

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 € 159.286,96

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 159.286,96

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 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.1.1 - Pon per la scuola (FSE) €. 0,00

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

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 € 0,00
Riscosso € 0,00
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) - REACT EU €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 182.520,93

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/03/2023	2639	EF	182.520,93	Risorse PNRR - Missione 4: Istruzione e ricerca - Componente 1 - Investimento 3.2: Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom - Ambienti di apprendimento innovativi, Codice M4C1I3.2-2022-961-P-24073

Previsione definitiva € 182.520,93
Somme accertate € 182.520,93
Riscosso € 91.260,46
Rimasto da riscuotere € 91.260,47 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.3.1 - Next generation EU - PNRR €. 182.520,93

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 15.441,38
Variazioni in corso d'anno € 16.803,76

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/10/2023		CI	7.925,82	Dotazione ordinaria Settembre-Dicembre 2023
20/12/2023		EF	8.518,55	Integrazione funzionamento amministrativo
22/12/2023		EF	359,39	Integrazione sofferenze finanziarie

Previsione definitiva € 32.245,14
 Somme accertate € 32.245,14
 Riscosso € 32.245,14
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 2.356,63
 Variazioni in corso d'anno € 2.828,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/10/2023		CI	2.828,00	Dotazione ordinaria Settembre-Dicembre 2023

Previsione definitiva € 5.184,63
 Somme accertate € 5.184,63
 Riscosso € 5.184,63
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.6.12 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 € 0,00, 3.6.13 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 € 0,00, 3.6.14 - Finanziamento STEM D.M. 30 aprile 2021 n. 147 € 0,00, 3.6.15 - Risorse ex art. 39-bis DL 115/2022 - Contenimento del rischio epidemiologico da Covid-19 € 0,00, 3.6.16 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR - Progetti in essere € 0,00, 3.6.17 - Risorse per aule concorso € 0,00, 3.6.18 - Risorse per revisori dei conti € 5.184,63

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.900,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/05/2023	4648	EF	1.900,00	Risorse per uscite didattiche e ICDL

Previsione definitiva € 1.900,00
 Somme accertate € 1.900,00
 Riscosso € 1.900,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 24.209,24

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/01/1900		EF	0,00	Nuova risorsa LS Scalea per formazione inclusione 2019-2022
07/06/2023		EF	2.740,69	Nuova risorsa vincolata per assistenza alunni diversamente abili diritto allo studio
30/08/2023		EF	21.468,55	Nuove risorse per diritto allo studio comune di Amantea

Previsione definitiva € 24.209,24

Somme accertate € 24.209,24

Riscosso € 24.209,24

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.4.1 - Risorse per "diritto allo studio" - comune di Lago € 2.740,69, 5.4.2 - Risorse per "diritto allo studio" - Comune di Amantea € 21.468,55

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 8.857,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/01/1900		EF	250,00	Nuova risorsa LS Scalea per formazione inclusione 2019-2022
06/02/2023		EF	1.960,00	Storno per rimborso 770 e nuova entrata finalizzata per tutor tirocinanti UNICAL
18/05/2023		EF	2.225,00	Risorse per formazione docenti
22/07/2023		EF	2.953,90	risorse per istruzione domiciliare AS 22/23
05/09/2023		EF	348,30	Risorse per rimborso spese revisori
30/12/2023		EF	1.120,00	Storno

Previsione definitiva € 8.857,20

Somme accertate € 8.857,20

Riscosso € 7.380,25

Rimasto da riscuotere € 1.476,95 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.6.3 - Risorse formazione docenti AS 2020/2021 € 0,00, 5.6.4 - Risorse PNFD 2021/2022 € 0,00, 5.6.5 - Rimborso spese per revisori dei conti € 348,30, 5.6.6 - Risorse DM 93/2012 per tirocinio corsi di sostegno 2022 € 3.080,00, 5.6.7 - Risorse PNFD

2022/2023 €. 2.225,00, 5.6.8 - Risorse formazione Inclusione 2019-2022 €. 250,00, 5.6.9 - Risorse per istruzione domiciliare AS 22/23 €. 2.953,90

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/04/2023		CI	2.000,00	Donazione comitato dei genitori

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme accertate € 2.000,00

Riscosso € 2.000,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 51.078,43

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/03/2023		EF	12.268,68	Storno in A2 per rinnovo axios, Stono in A5 e nuova entrata relativa ai contributi per l'uscita didattica presso i Giardini Naxos
18/05/2023	4648	EF	34.871,00	Risorse per uscite didattiche e ICDL
07/06/2023		EF	-2.538,75	Storno a seguito di pagamento gite
20/11/2023		EF	4.013,00	Risorse per partecipazione a spettacoli teatrali classi della scuola secondaria di I grado
11/12/2023		EF	2.090,00	Nuova entrata non prevista per uscita didattica presso il Museo Archeologico di Reggio Calabria
13/12/2023		EF	275,00	Nuova entrata non prevista per visita guidata Santuario S. Francesco di Paola
30/12/2023		EF	86,50	Storno
30/12/2023		EF	13,00	Nuova entrata finalizzata per gita a paola

Previsione definitiva € 51.078,43

Somme accertate € 50.818,75

Riscosso € 50.818,75

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4.1 - Contributo per uscita didattica Giardini Naxos €. 12.107,93, 6.4.2 - Contributo per uscita didattica Napoli e Bagnoli €. 3.655,00, 6.4.3 - Uscite didattiche scuola primaria - Lamezia, Alberobello, Camigliatello, Reggio e Simbario €. 6.724,50, 6.4.4 - Uscita didattica in Sila loc. Cupone scuola sec. I grado €. 2.700,00, 6.4.5 - Uscita didattica in Puglia e Basilicata scuola sec. I

grado €. 19.500,00, 6.4.6 - Contributo per partecipazione spettacoli teatrali Cosenza e Catanzaro €. 4.013,00, 6.4.7 - Contributo per visita guidata Museo Archeologico Reggio Calabria €. 2.090,00, 6.4.8 - Uscita didattica presso santuario S. Francesco di Paola €. 288,00

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 6.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.000,00

Somme accertate € 3.691,00

Riscosso € 3.691,00

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 € 1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.500,00

Somme accertate € 337,50

Riscosso € 337,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 5.100,00

Variazioni in corso d'anno € 92,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2023		EF	92,00	Storno
30/12/2023		EF	0,00	Nuova entrata finalizzata per gita a paola

Previsione definitiva € 5.192,00

Somme accertate € 5.192,00

Riscosso € 5.192,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.8.1 - RISORSE CONVENZIONE PROGETTO LNS 2022/23 €. 92,00, 6.8.2 - RISORSE IVS ITALIA PER CONTRATTO
SOMMINISTRAZIONE SNACK E BEVANDE €. 5.100,00

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 3.000,00
Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/05/2023	4648	EF	500,00	Risorse per uscite didattiche e ICDL
30/12/2023		EF	1.000,00	Storno

Previsione definitiva € 4.500,00
Somme accertate € 4.500,00
Riscosso € 4.500,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
18/12/2023		EF	5.000,00	Donazione per realizzazione servizio psicologico

Previsione definitiva € 5.000,00
Somme accertate € 5.000,00
Riscosso € 5.000,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.12.1 - Contributo fondazione €. 5.000,00

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

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

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

Previsione definitiva	€	0,05		
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:

[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. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva	€	0,00		
Somme accertate	€	1.200,00		
Riscosso	€	1.200,00		
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	429.745,05	195.578,71	45,51%
Progetti	105.642,93	39.983,00	37,85%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	535.787,98	235.561,71	
Avanzo di competenza		90.894,69	
Totale a pareggio		326.456,40	

(*) 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 € 28.262,75

Variazioni in corso d'anno € 11.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/02/2023		EF	(U) 4.3.9	-169,69	Storno per rimborso 770 e nuova entrata finalizzata per tutor tirocinanti UNICAL
06/02/2023		EF	(U) 7.1.2	169,69	
19/05/2023		EF	(U) 2.3.5	-160,00	Storno per restituzione somme ministero
19/05/2023		EF	(U) 9.1.2	160,00	
05/07/2023		EF	(U) 2.3.3	-1.000,00	Storno in A.1 A.1.12 P2.26 P2.27
05/07/2023		EF	(U) 2.3.8	-500,00	
05/07/2023		EF	(U) 2.3.10	1.500,00	
30/08/2023		EF	(U) 3.6.2	-129,99	Storno per acquisto mobili ufficio e didattica
30/08/2023		EF	(U) 3.6.3	561,40	
30/08/2023		EF	(U) 4.3.9	-561,40	
30/08/2023		EF	(U) 6.1.5	129,99	
11/10/2023		CI	(E) 3.1	6.000,00	Dotazione ordinaria Settembre-Dicembre 2023
11/10/2023		CI	(U) 2.3.5	1.300,00	
11/10/2023		CI	(U) 2.3.7	300,00	
11/10/2023		CI	(U) 2.3.10	1.200,00	
11/10/2023		CI	(U) 3.2.3	1.000,00	
11/10/2023		CI	(U) 3.2.10	2.200,00	

20/12/2023		EF	(E) 3.1	5.000,00	Integrazione funzionamento amministrativo
20/12/2023		EF	(U) 2.3.10	79,99	
20/12/2023		EF	(U) 3.7.1	1,00	
20/12/2023		EF	(U) 3.14.1	4.919,01	

Previsione definitiva	€	39.262,75	
Somme impegnate	€	22.010,37	
Pagato	€	22.010,37	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	36.991,25	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	17.252,38	

Annotazioni:

A.A01.011 - Risorse finalizzate all' acquisto di DAE et similia

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d' anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.000,00	
Somme impegnate	€	2.928,00	
Pagato	€	2.928,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3.000,00	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	72,00	

Annotazioni:

A.A01.012 - Rimborsi tirocinanti del corso specializzazione sostegno TFA

Previsione iniziale	€	103,00
Variazioni in corso d' anno	€	3.080,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/02/2023		EF	(E) 5.6.6	1.960,00	Storno per rimborso 770 e nuova entrata finalizzata per tutor tirocinanti UNICAL
06/02/2023		EF	(U) 1.3.8	1.960,00	
05/07/2023		EF	(U) 1.3.8	-1.087,78	Storno in A.1 A.1.12 P2.26 P2.27
05/07/2023		EF	(U) 1.3.16	135,17	
05/07/2023		EF	(U) 1.3.17	469,63	
05/07/2023		EF	(U) 1.3.20	482,98	
30/12/2023		EF	(E) 5.6.6	1.120,00	Storno
30/12/2023		EF	(U) 1.3.8	1.120,00	

Previsione definitiva	€	3.183,00	
Somme impegnate	€	1.959,98	
Pagato	€	1.959,98	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3.183,00	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	1.223,02	

Annotazioni:

A.A01.014 - A.F. 2021 DM 162/2021 "Esami di stato in sicurezza"

Previsione iniziale	€	3,43	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3,43			
Somme impegnate	€	3,43			
Pagato	€	3,43			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3,43			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A01.015 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021

Previsione iniziale	€	78,68	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	78,68			
Somme impegnate	€	78,68			
Pagato	€	78,68			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	78,68			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A01.016 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022

Previsione iniziale € 3,13

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3,13			
Somme impegnate	€	3,13			
Pagato	€	3,13			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3,13			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A01.019 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici CUP J91F22002350006

Previsione iniziale € 7.301,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	7.301,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.301,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	7.301,00			

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 16.270,58

Variazioni in corso d'anno € 3.535,69

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/03/2023		EF	(U) 3.5.1	-586,00	Storno in A2 per rinnovo axios, Storno in A5 e nuova entrata relativa ai contributi per l'uscita didattica presso i Giardini Naxos
31/03/2023		EF	(U) 3.7.6	586,00	
30/08/2023		EF	(U) 2.1.1	-1.000,00	Storno per acquisto mobili ufficio e didattica
30/08/2023		EF	(U) 2.1.2	-1.000,00	
30/08/2023		EF	(U) 2.1.3	-500,00	
30/08/2023		EF	(U) 2.2.1	-420,00	
30/08/2023		EF	(U) 2.2.2	-311,30	

30/08/2023		EF	(U) 2.3.5	-500,00	
30/08/2023		EF	(U) 2.3.9	-500,00	
30/08/2023		EF	(U) 3.5.2	-500,00	
30/08/2023		EF	(U) 3.6.6	-400,00	
30/08/2023		EF	(U) 3.6.7	-400,00	
30/08/2023		EF	(U) 4.1.1	-300,00	
30/08/2023		EF	(U) 4.3.7	6.931,30	
30/08/2023		EF	(U) 4.3.9	-300,00	
30/08/2023		EF	(U) 4.3.14	-300,00	
30/08/2023		EF	(U) 4.3.17	-300,00	
30/08/2023		EF	(U) 5.1.1	-200,00	
05/09/2023		EF	(E) 5.6.5	348,30	Risorse per rimborso spese revisori
05/09/2023		EF	(U) 5.2.3	348,30	
11/10/2023		CI	(E) 3.6.18	2.828,00	Dotazione ordinaria Settembre-Dicembre 2023
11/10/2023		CI	(U) 5.2.2	2.828,00	
07/12/2023	10637	EF	(U) 5.2.2	-1.626,49	Storno per pagamento revisori dei conti
07/12/2023	10637	EF	(U) 5.2.4	368,33	
07/12/2023	10637	EF	(U) 5.2.7	1.258,16	
22/12/2023		EF	(E) 3.1	359,39	Integrazione sofferenze finanziarie
22/12/2023		EF	(U) 2.1.2	359,39	

Previsione definitiva	€	19.806,27	
Somme impegnate	€	17.757,53	
Pagato	€	17.757,53	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	19.806,13	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	2.048,74	

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 27.759,13

Variazioni in corso d'anno € 7.225,22

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/04/2023		CI	(E) 6.1	2.000,00	Donazione comitato dei genitori
18/04/2023		CI	(U) 2.3.6	2.000,00	
30/08/2023		EF	(U) 2.1.1	-1.000,00	Storno per acquisto mobili ufficio e didattica
30/08/2023		EF	(U) 2.1.2	-1.570,87	
30/08/2023		EF	(U) 2.3.6	-2.000,00	
30/08/2023		EF	(U) 2.3.9	-800,00	
30/08/2023		EF	(U) 3.2.4	-1.000,00	
30/08/2023		EF	(U) 3.2.5	-1.000,00	
30/08/2023		EF	(U) 3.5.1	-1.000,00	
30/08/2023		EF	(U) 3.5.2	-1.000,00	
30/08/2023		EF	(U) 3.6.7	-500,00	
30/08/2023		EF	(U) 4.3.9	11.870,87	
30/08/2023		EF	(U) 4.3.11	-1.000,00	
30/08/2023		EF	(U) 4.3.14	-500,00	
30/08/2023		EF	(U) 4.3.19	-500,00	
11/10/2023		CI	(E) 3.1	1.614,67	Dotazione ordinaria Settembre-Dicembre 2023
11/10/2023		CI	(U) 2.1.2	1.614,67	
20/12/2023		EF	(E) 3.1	3.518,55	Integrazione funzionamento amministrativo
20/12/2023		EF	(U) 6.1.5	3.518,55	
30/12/2023		EF	(E) 6.8.1	92,00	Storno
30/12/2023		EF	(U) 2.1.2	92,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.6.2	-200,00	
30/12/2023		EF	(U) 5.3.3	200,00	

Previsione definitiva € 34.984,35

Somme impegnate € 25.676,81

Pagato € 5.546,81

Rimasto da pagare € 20.130,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 34.984,35

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 9.307,54

Annotazioni:

A.A03.12 - Legge Regionale n. 27/85 Diritto allo Studio Amantea

Previsione iniziale € 100,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	100,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	100,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	100,00			

Annotazioni:

A.A03.14 - Legge Regionale n. 27/85 Diritto allo Studio Lago

Previsione iniziale € 23,78

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	23,78			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	23,78			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	23,78			

Annotazioni:

A.A03.015 - Risorse per alunni diversamente abili

Previsione iniziale € 180,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	180,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	180,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	180,00			

Annotazioni:

A.A03.019 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - Avviso 28966/2021

Previsione iniziale € 816,88

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	816,88			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	816,88			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	816,88			

Annotazioni:

A.A03.020 - Completamento del programma di sostegno alla fruizione delle attività di didattica digitale integrata nelle regioni del Mezzogiorno - art. 32 del D.L. n. 41/2021 - Codice CUP J99J21010290001

Previsione iniziale € 1,74

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1,74			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1,74			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1,74			

Annotazioni:

A.A03.022 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avviso prot. n. 10812 del 13 maggio 2021 - Codice CUP J99J21014020001

Previsione iniziale € 664,60

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 664,60

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 664,60

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 664,60

Annotazioni:

A.A03.023 - 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	-3.000,00	Storno
30/12/2023		EF	(U) 1.3.6	-1.102,73	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.16	489,40	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.17	1.864,30	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.19	454,64	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.20	1.294,39	

Previsione definitiva € 75.000,00

Somme impegnate € 73.538,28

Pagato	€	73.538,28
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	75.000,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	1.461,72

Annotazioni:

A.A03.024 - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital classroom - D.M. n. 218/2022 - Codice identificativo progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-24073 - CUP: J94D22003020006

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 182.520,93

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/03/2023	2639	EF	(E) 2.3.1	182.520,93	Risorse PNRR - Missione 4: Istruzione e ricerca - Componente 1 - Investimento 3.2: Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation classroom - Ambienti di apprendimento innovativi, Codice M4C1I3.2-2022-961-P-24073
21/03/2023	2639	EF	(U) 1.3.8	18.252,09	
21/03/2023	2639	EF	(U) 3.6.1	18.252,09	
21/03/2023	2639	EF	(U) 4.3.9	36.504,18	
21/03/2023	2639	EF	(U) 4.3.14	109.512,57	

Previsione definitiva € 182.520,93

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 182.520,93

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 182.520,93

Annotazioni:

A.A03.025 - Contributo fondazione Ciccio&Gina

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/12/2023		EF	(E) 6.12.1	5.000,00	Donazione per realizzazione servizio psicologico
18/12/2023		EF	(U) 3.2.4	5.000,00	

Previsione definitiva € 5.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 5.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 5.000,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 2.001,99

Variazioni in corso d'anno € -1.396,99

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/03/2023		EF	(E) 1.2	-278,82	Storno in A2 per rinnovo axios, Storno in A5 e nuova entrata relativa ai contributi per l'uscita didattica presso i Giardini Naxos
31/03/2023		EF	(U) 3.3.1	-278,82	
18/05/2023	4648	EF	(E) 1.2	-300,00	Risorse per uscite didattiche e ICDL
18/05/2023	4648	EF	(U) 3.3.1	-300,00	
07/06/2023		EF	(E) 1.2	-1.093,75	Storno a seguito di pagamento gite
07/06/2023		EF	(U) 3.3.1	-1.093,75	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.3	235,58	Storno
30/12/2023		EF	(E) 6.4.4	40,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.3.1	275,58	

Previsione definitiva € 605,00

Somme impegnate € 605,00

Pagato € 605,00

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

Avanzo di amministrazione € 329,42

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

A.A05.006 - Uscita didattica Giardini Naxos (ME)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 12.541,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/03/2023		EF	(E) 1.2	278,82	Storno in A2 per rinnovo axios, Storno in A5 e nuova entrata relativa ai contributi per l'uscita didattica presso i Giardini Naxos
31/03/2023		EF	(E) 6.4.1	12.268,68	
31/03/2023		EF	(U) 3.12.1	12.547,50	
07/06/2023		EF	(E) 1.2	154,75	Storno a seguito di pagamento gite
07/06/2023		EF	(E) 6.4.1	-160,75	
07/06/2023		EF	(U) 3.12.1	-6,00	

Previsione definitiva € 12.541,50

Somme impegnate € 12.541,50

Pagato € 12.541,50

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

Avanzo di amministrazione € 12.540,82

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A05.007 - Uscita didattica Napoli e Bagnoli

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.814,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/05/2023	4648	EF	(E) 6.4.2	3.741,00	Risorse per uscite didattiche e ICDL
18/05/2023	4648	EF	(U) 3.12.1	3.741,00	
07/06/2023		EF	(E) 1.2	159,00	Storno a seguito di pagamento gite
07/06/2023		EF	(E) 6.4.2	-129,00	
07/06/2023		EF	(U) 3.12.1	30,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.2	43,00	Storno
30/12/2023		EF	(U) 3.12.1	43,00	

Previsione definitiva € 3.814,00

Somme impegnate € 3.771,00

Pagato € 3.771,00

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

Avanzo di amministrazione € 3.814,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 43,00

Annotazioni:

A.A05.008 - Uscite didattiche scuola primaria - Lamezia, Alberobello, Camigliatello, Reggio e Simbario

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 6.788,92

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/05/2023	4648	EF	(E) 1.2	300,00	Risorse per uscite didattiche e ICDL
18/05/2023	4648	EF	(E) 6.4.3	6.490,00	
18/05/2023	4648	EF	(U) 3.12.1	6.790,00	
07/06/2023		EF	(E) 6.4.3	191,00	Storno a seguito di pagamento gite
07/06/2023		EF	(U) 3.12.1	191,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.3	-235,58	Storno
30/12/2023		EF	(U) 3.12.1	-235,58	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.3	43,50	Nuova entrata finalizzata per gita a paola
30/12/2023		EF	(U) 3.12.1	43,50	

Previsione definitiva € 6.788,92

Somme impegnate € 6.740,00

Pagato € 6.740,00

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

Avanzo di amministrazione € 7.002,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 48,92

Annotazioni:

A.A05.009 - Uscita didattica in Sila loc. Cupone scuola sec. I grado

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.560,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/05/2023	4648	EF	(E) 4.4	1.900,00	Risorse per uscite didattiche e ICDL
18/05/2023	4648	EF	(E) 6.4.4	2.800,00	
18/05/2023	4648	EF	(U) 3.12.1	4.700,00	
07/06/2023		EF	(E) 6.4.4	-100,00	Storno a seguito di pagamento gite
07/06/2023		EF	(U) 3.12.1	-100,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.4	-40,00	Storno
30/12/2023		EF	(U) 3.12.1	-40,00	

Previsione definitiva € 4.560,00

Somme impegnate € 4.560,00

Pagato € 4.560,00

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

Avanzo di amministrazione € 4.600,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00
finanz.

Annotazioni:

A.A05.010 - Uscita didattica in Puglia e Basilicata scuola sec. I grado

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 20.280,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/05/2023	4648	EF	(E) 6.4.5	21.840,00	Risorse per uscite didattiche e ICDL
18/05/2023	4648	EF	(U) 3.12.1	21.840,00	
07/06/2023		EF	(E) 1.2	780,00	Storno a seguito di pagamento gite
07/06/2023		EF	(E) 6.4.5	-2.340,00	
07/06/2023		EF	(U) 3.12.1	-1.560,00	

Previsione definitiva € 20.280,00

Somme impegnate € 20.280,00

Pagato € 20.280,00

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

Avanzo di amministrazione € 20.280,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00
finanz.

Annotazioni:

A.A05.011 - Uscita didattica spettacoli teatrali Cosenza e Catanzaro

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.013,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/11/2023		EF	(E) 6.4.6	4.013,00	Risorse per partecipazione a spettacoli teatrali classi della scuola secondaria di I grado
20/11/2023		EF	(U) 3.12.1	4.013,00	

Previsione definitiva € 4.013,00

Somme impegnate € 1.035,00

Pagato € 1.035,00

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

Avanzo di amministrazione € 3.974,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.978,00

Annotazioni:

A.A05.012 - Uscita didattica scuola primaria - Itinerario in treno Bronzi di Riace

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.090,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/12/2023		EF	(E) 6.4.7	2.090,00	Nuova entrata non prevista per uscita didattica presso il Museo Archeologico di Reggio Calabria
11/12/2023		EF	(U) 3.12.1	2.090,00	

Previsione definitiva € 2.090,00

Somme impegnate € 2.090,00

Pagato € 2.090,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.870,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

A.A05.013 - Uscita didattica - Visita guidata santuario S. Francesco di Paola

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 288,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/12/2023		EF	(E) 6.4.8	275,00	Nuova entrata non prevista per visita guidata Santuario S. Francesco di Paola
13/12/2023		EF	(U) 3.12.1	275,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.4.8	13,00	Nuova entrata finalizzata per gita a paola
30/12/2023		EF	(U) 3.12.1	13,00	

Previsione definitiva € 288,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 288,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 288,00

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 2.230,34

Variazioni in corso d'anno € 311,15

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/10/2023		CI	(E) 3.1	311,15	Dotazione ordinaria Settembre-Dicembre 2023
11/10/2023		CI	(U) 3.4.3	311,15	

Previsione definitiva € 2.541,49

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.541,49

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 2.541,49

Annotazioni:

A.A06.007 - Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti

Previsione iniziale € 292,60

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	292,60			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	292,60			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	292,60			

Annotazioni:

P.P01.1 - Progetti in ambito del P.N.S.D.

Previsione iniziale € 154,66

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	154,66			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	154,66			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	154,66			

Annotazioni:

P.P01.14 - PON 10.2.2A-FSEPON-CL-2018-397

Previsione iniziale € 1,06

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1,06			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1,06			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1,06			

Annotazioni:

P.P02.15 - 10.2.1A-FSEPON-CL-2019-80

Previsione iniziale € 25,10

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	25,10			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	25,10			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	25,10			

Annotazioni:

P.P02.16 - 10.2.2A-FSEPON-CL-2019-159

Previsione iniziale € 42,56

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	42,56			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	42,56			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	42,56			

Annotazioni:

P.P02.17 - 10.1.1A-FSEPON-CL-2019-111

Previsione iniziale € 43.574,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	43.574,00			
Somme impegnate	€	10.544,82			
Pagato	€	10.544,82			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	43.574,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	33.029,18			

Annotazioni:

P.P02.024 - Istruzione domiciliare AS 2020/2021

Previsione iniziale € 1,32

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1,32			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1,32			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1,32			

Annotazioni:

P.P02.025 - L.R.27/85 Diritto allo studio - Comune di Amantea

Previsione iniziale € 211,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	211,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	211,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	211,00			

Annotazioni:

P.P02.026 - Servizio assistenza L. 27/85 A.S. 2022/23 - Comune di Amantea

Previsione iniziale € 14.688,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/07/2023		EF	(U) 3.1.11	398,36	Storno in A.1 A.1.12 P2.26 P2.27
05/07/2023		EF	(U) 3.2.9	-3.908,83	
05/07/2023		EF	(U) 3.2.13	2.694,80	
05/07/2023		EF	(U) 3.2.14	815,67	

Previsione definitiva € 14.688,00

Somme impegnate € 14.619,26

Pagato € 14.619,26

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

Avanzo di amministrazione € 14.688,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 68,74

Annotazioni:

P.P02.027 - Servizio assistenza L. 27/85 A.S. 2022/23 - Comune di Lago

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/07/2023		EF	(U) 3.1.11	99,93	Storno in A.1 A.1.12 P2.26 P2.27
05/07/2023		EF	(U) 3.2.9	-1.258,48	
05/07/2023		EF	(U) 3.2.12	89,47	
05/07/2023		EF	(U) 3.2.13	685,24	
05/07/2023		EF	(U) 3.2.14	204,90	
05/07/2023		EF	(U) 3.2.15	178,94	

Previsione definitiva € 4.000,00

Somme impegnate € 3.993,44

Pagato € 3.993,44

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

Avanzo di amministrazione € 4.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 6,56

Annotazioni:

P.P02.028 - Servizio assistenza L. 27/85 A.S. 2023/24 - Comune di Lago

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.740,69

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
07/06/2023		EF	(E) 5.4.1	2.740,69	Nuova risorsa vincolata per assistenza alunni diversamente abili diritto allo studio
07/06/2023		EF	(U) 3.2.4	2.740,69	

Previsione definitiva € 2.740,69

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.740,69

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.740,69

Annotazioni:

P.P02.029 - Istruzione domiciliare AS 22/23

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.953,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/07/2023		EF	(E) 5.6.9	2.953,90	risorse per istruzione domiciliare AS 22/23
22/07/2023		EF	(U) 1.3.8	2.953,90	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-1.507,94	Storno
30/12/2023		EF	(U) 1.3.16	187,35	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.17	651,05	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.19	174,04	
30/12/2023		EF	(U) 1.3.20	495,50	

Previsione definitiva € 2.953,90

Somme impegnate € 2.717,04

Pagato € 2.717,04

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

Avanzo di amministrazione € 2.953,90

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 236,86

Annotazioni:

P.P02.030 - Servizio assistenza L. 27/85 A.S. 2023/24 - Comune di Amantea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 21.468,55

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/08/2023		EF	(E) 5.4.2	21.468,55	Nuove risorse per diritto allo studio comune di Amantea
30/08/2023		EF	(U) 3.2.4	21.468,55	

Previsione definitiva € 21.468,55

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 21.468,55

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 21.468,55

Annotazioni:

P.P03.2 - Certificazione E.C.D.L.

Previsione iniziale € 5.553,00

Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/05/2023	4648	EF	(E) 6.10	500,00	Risorse per uscite didattiche e ICDL
18/05/2023	4648	EF	(U) 3.5.1	500,00	
30/12/2023		EF	(E) 6.10	1.000,00	Storno
30/12/2023		EF	(U) 2.1.2	1.000,00	
30/12/2023		EF	(U) 3.5.1	-92,36	
30/12/2023		EF	(U) 3.7.6	92,36	

Previsione definitiva € 7.053,00

Somme impegnate € 3.645,36

Pagato € 3.645,36

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

Avanzo di amministrazione € 7.053,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 3.407,64

Annotazioni:

P.P03.3 - Certificazione Trinity

Previsione iniziale € 319,80

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 319,80

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 319,80

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 319,80

Annotazioni:

P.P04.023 - PNFD 2021/2022

Previsione iniziale € 811,05

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	811,05			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	811,05			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	811,05			

Annotazioni:

P.P04.024 - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico CUP J94D22001280006

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.000,00			

Annotazioni:

P.P04.025 - Formazione personale

Previsione iniziale € 3.123,24

Variazioni in corso d'anno € 250,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/01/1900		EF	(E) 5.6.8	250,00	Nuova risorsa LS Scalea per formazione inclusione 2019-2022
01/01/1900		EF	(U) 3.5.2	250,00	

Previsione definitiva € 3.373,24

Somme impegnate € 2.238,08

Pagato € 2.238,08

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

Avanzo di amministrazione € 3.373,24

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.135,16

Annotazioni:

P.P04.026 - Piano Nazionale Formazione Docenti 2022/23

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.225,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/05/2023		EF	(E) 5.6.7	2.225,00	Risorse per formazione docenti
18/05/2023		EF	(U) 3.5.2	2.225,00	

Previsione definitiva € 2.225,00

Somme impegnate € 2.225,00

Pagato € 2.225,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.225,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio **99.806,26**

RISCOSSIONI **304.869,66**

a) in conto competenza	233.718,98
b) in conto residui	71.150,68

PAGAMENTI **236.791,47**

a) in conto competenza	215.431,71
b) in conto residui	21.359,76

FONDO DI CASSA a fine esercizio **167.884,45**

RESIDUI ATTIVI	150.956,57	RESIDUI PASSIVI	22.345,97
-----------------------	-------------------	------------------------	------------------

- dell'esercizio	92.737,42	- dell'esercizio	20.130,00
- degli esercizi precedenti	58.219,15	- degli esercizi precedenti	2.215,97

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **296.495,05**

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	129.369,83	0,00	129.369,83	71.150,68	58.219,15	92.737,42	150.956,57
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	23.575,73	0,00	23.575,73	21.359,76	2.215,97	20.130,00	22.345,97

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	153.679,43	-4.389,23	149.290,20
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	153.679,43	-4.389,23	149.290,20
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	129.369,83	21.586,74	150.956,57
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	99.806,26	68.078,19	167.884,45
TOTALE DISPONIBILITA'	229.176,09	89.664,93	318.841,02
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	23.575,73	-1.229,76	22.345,97
TOTALE DEBITI	23.575,73	-1.229,76	22.345,97
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	359.279,79	86.505,46	445.785,25
TOTALE PASSIVITA'	382.855,52	85.275,70	468.131,22

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	11.774,77	5,00%
02	Acquisto di beni di consumo	16.100,85	6,84%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	96.473,21	40,95%
04	Acquisto di beni d'investimento	94.637,11	40,18%
05	Altre spese	5.486,03	2,33%
06	Imposte e tasse	129,99	0,06%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	169,69	0,07%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	10.790,06	4,58%
Totale somme impegnate		235.561,71	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									Program mazione 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	Rimborsi e poste correttive			
A01	1.959,98	12.062,84	11.505,57	910,28	0,00	129,99	169,69	0,00	245,24	52.831,99	26.983,59	51,07%
A02	0,00	216,20	4.724,00	7.531,30	5.286,03	0,00	0,00	0,00	0,00	19.806,27	17.757,53	89,66%
A03	7.097,75	3.821,81	1.900,00	86.195,53	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299.292,28	99.215,09	33,15%
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	51.622,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.980,42	51.622,50	93,89%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.834,09	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155,72	0,00	0,00%
P02	2.717,04	0,00	18.612,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.544,82	89.705,12	31.874,56	35,53%
P03	0,00	0,00	3.645,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.372,80	3.645,36	49,44%

P04	0,00	0,00	4.463,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.409,29	4.463,08	53,07%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	11.774,77	16.100,85	96.473,21	94.637,11	5.486,03	129,99	169,69	0,00	10.790,06	535.387,98	235.561,71	44,00%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	5,00%	6,84%	40,95%	40,18%	2,33%	0,06%	0,07%	0,00%	4,58%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2023** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **1.200,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **32 del 06/03/2023, 33 del 06/03/2023** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **94 del 18/12/2023**.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{298.778,69}{326.456,40} = \mathbf{0,92}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{27.677,71}{326.456,40} = \mathbf{0,08}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{326.456,40}{330.187,62} = \mathbf{0,99}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{92.737,42}{326.456,40} = \mathbf{0,28}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{71.150,68}{129.369,83} = \mathbf{0,55}$$

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	=	150.956,57	=	0,33
Totale accertamenti + Residui attivi		455.826,23		

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	=	195.578,71	=	0,83
Totale impegni		235.561,71		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	39.983,00	=	0,17
Totale impegni		235.561,71		

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
Totale impegni		235.561,71		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	20.130,00	=	0,09
Totale impegni		235.561,71		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	21.359,76	=	0,91
Totale residui passivi		23.575,73		

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	=	22.345,97	=	0,09
Totale impegni + Residui passivi		259.137,44		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	235.561,71	=	
Totale alunni				

CONCLUSIONI

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Dott. Cristian Serto