



I.I.S.S. Alfano da Termoli

FUTURA

Finanziato dall'Unione europea - Ministero dell'Istruzione - Italia domani

LA SCUOLA
PER L'ITALIA DI DOMANI

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO

E.F. 2023

Dirigente Scolastico: Concetta Rita NIRO

Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi: Maria Concetta Vizzarri

ANALISI DEGLI OBIETTIVI E DEI RISULTATI

PARTE PRIMA – ANALISI ENTRATE

PARTE SECONDA – ANALISI USCITE

CONCLUSIONI

LICEO SCIENTIFICO STATALE “ALFANO DA TERMOLI”
con liceo scientifico, opzione scienze applicate, sez. a indirizzo sportivo e
percorso di Biologia con curvatura biomedica
Viale Trieste, 10 86039 Termoli Tel. 0875-706493

LICEO CLASSICO STATALE “G. PERROTTA”
Via Asia, 2 86039 Termoli Tel. 0875-82175

Sito internet: www.iissalfano.edu.it
E-mail: cbis022008@istruzione.it
Pec: cbis022008@pec.istruzione.it
Cod. fiscale 91049580706

PREMESSA

Il processo gestionale illustrato nel programma annuale 2023 si conclude con l'analisi dei risultati conseguiti in un documento denominato "Conto Consuntivo". L'articolo 22 del Decreto 28/08/2018 n. 129 dispone che il conto consuntivo deve essere predisposto entro il 15 marzo dell'esercizio successivo di riferimento e approvato dal Consiglio di Istituto entro il 30 aprile 2024 previo controllo esercitato dal Collegio dei Revisori dei Conti.

L'Istituto Alfano assume e si impegna a promuovere la formazione dell'uomo e del cittadino secondo i principi sanciti dalla Costituzione, perseguire – attraverso la collaborazione con le famiglie e le sinergie con Enti e Istituzioni del territorio, attraverso convenzioni con aziende e imprese del territorio – l'unitarietà della formazione globale dei giovani attraverso la pluralità dei saperi, l'acquisizione delle competenze disciplinari e di cittadinanza spendibili anche nel mondo del lavoro.

La **MISSION** da perseguire è la seguente: **"Formiamo i giovani che cambieranno il mondo, i cittadini che costruiranno il domani."**

A tal fine l'Istituto Alfano, nella totalità delle sue componenti, intende **garantire la migliore qualità della vita scolastica, facendo in modo che:**

- l'apprendimento sia considerato il centro del sistema didattico, organizzativo e progettuale;
- l'ambiente di apprendimento risulti il più favorevole ad agevolare il successo formativo di tutti gli alunni, motivandoli alla frequenza scolastica, sviluppando le loro competenze personali, sociali e critiche e promuovendone l'autonomia nel metodo di studio;
- siano incentivate la coesione e la collaborazione tra i docenti, per sviluppare sinergia e cooperazione e superare una visione individualistica dell'insegnamento;
- i dipartimenti disciplinari siano luogo di scelte culturali, fucina di innovazione, luogo di scambio di idee e pratiche scolastiche, nel quadro istituzionale delle Indicazioni Nazionali e dell'autonomia scolastica;
- la scuola favorisca l'apertura degli alunni all'arte, alla cultura letteraria, cinematografica e teatrale e promuova la partecipazione degli studenti a manifestazioni culturali di qualità, compresi concorsi e gare;
- la libertà di iniziativa e il desiderio di innovazione dei docenti siano valorizzati;
- si consolidi la cultura della collegialità e della responsabilità dell'azione educativa, e i Consigli di Classe siano luoghi di reale condivisione delle proposte didattiche, del raccordo educativo e dell'analisi dei problemi/soluzioni della classe e del singolo allievo/a, dove cercare di superare la parcellizzazione degli approcci educativi, metodologici, didattici e valutativi;
- l'offerta formativa sia arricchita in base alle esigenze degli allievi e del territorio;
- vengano promosse attività di formazione e aggiornamento del personale docente e non docente per migliorarne conoscenze e competenze.

L'elaborazione del PTOF si sviluppa in maniera coerente con il raggiungimento degli obiettivi formativi individuati come prioritari nel RAV e nel Piano di Miglioramento ai sensi dell'art. 1, comma 7 della legge 107/2015:

RAV

- Ridurre entro l'a. s. 2024-25 la percentuale media di studenti sospesi in giudizio per debito scolastico, il cui valore nell'a. s. 2021-22 è dell'8%
- Riportare entro l'a. s. 2024-25 il punteggio medio dell'Istituto nelle prove standardizzate nazionali

delle classi seconde ad un valore non inferiore a quello del 2019 (che era pari a 218,3) (nel triennio 2019-22 il punteggio medio delle prove standardizzate nazionali delle classi II ha subito un calo in tutta Italia, inferiore nel nostro istituto)

PDM

1. Attuare attività di ricerca-azione per i docenti per il consolidamento di una didattica per competenze con il coinvolgimento di tutti i dipartimenti, anche alla luce di quanto previsto nel progetto "Scuola digitale 4.0"
2. Consolidare l'utilizzo di rubriche di valutazione, prove esperte e compiti autentici per la strutturazione di prove comuni.
3. Incrementare la diffusione di ambienti e percorsi didattici innovativi, anche alla luce di quanto previsto nel progetto "Scuola digitale 4.0".
4. Potenziare la gestione continuativa delle attività di recupero e del relativo monitoraggio.
5. Accrescere la continuità intensificando occasioni di incontro e confronto con i docenti della scuola secondaria di primo grado per un monitoraggio continuo del curricolo di transizione
6. Diffondere la missione e le priorità di istituto implementando il monitoraggio di tutte le attività di autovalutazione
7. Proseguire la formazione su temi centrali per le priorità della scuola con percorsi operativi di ricerca-azione
8. Potenziare la costituzione di reti e accordi di collaborazione con altre Istituzioni Scolastiche e Enti territoriali

Oltre a questi, sono stati individuati, ai sensi dell'art. 1, comma 7 della legge 107/2015:

- ALF1. valorizzazione e potenziamento delle competenze linguistiche, con particolare riferimento all'italiano nonché alla lingua inglese, anche mediante l'utilizzo della metodologia Content Language Integrated Learning (CLIL);
- ALF2. potenziamento delle competenze matematico-logiche e scientifiche;
- ALF3. sviluppo delle competenze in materia di cittadinanza attiva e democratica e sviluppo di comportamenti responsabili ispirati alla conoscenza e al rispetto della legalità;
- ALF4. potenziamento delle discipline motorie e sviluppo di comportamenti ispirati a uno stile di vita sano;
- ALF5. sviluppo delle competenze digitali degli studenti, con particolare riguardo al pensiero computazionale, all'utilizzo critico e consapevole dei social network e dei media nonché alla produzione e ai legami con il mondo del lavoro;
- ALF6. potenziamento delle metodologie laboratoriali e delle attività di laboratorio;
- ALF7. valorizzazione di percorsi formativi individualizzati e coinvolgimento degli studenti;
- ALF8. definizione della strategia scuola 4.0 in cui declinare programmi e processi per la trasformazione digitale prevista nel PNRR nell'ambito del progetto "Scuola digitale 4.0":
 - trasformazione degli spazi fisici e virtuali di apprendimento
 - dotazioni digitali
 - innovazioni della didattica
 - traguardi di competenza in coerenza con il quadro di riferimento DigComp 2.2
 - aggiornamento del curricolo e del piano dell'offerta formativa
 - obiettivi e azioni di educazione civica digitale
 - definizione dei ruoli guida interni alla scuola per la gestione della transizione digitale
 - misure di accompagnamento dei docenti e la formazione del personale.

Interventi attivati per il raggiungimento degli obiettivi

Una grande attenzione e un ulteriore sviluppo rispetto alle attività già in corso sono dati allo sviluppo delle competenze digitali e più in generale alla didattica laboratoriale, nella consapevolezza che un uso razionale delle nuove tecnologie e metodologie consente di raggiungere traguardi ambiziosi quali:

- favorire l'apprendimento delle competenze chiave, facilitando in particolare l'accesso ai contenuti presenti nel web;
- favorire "l'inclusione digitale, uno degli obiettivi dell'Agenda Digitale, incrementando l'accesso a internet, le competenze digitali e la fruizione di informazioni e servizi online tra studenti di contesti sociali svantaggiati o studenti BES, DSA e disabili" (Programma Operativo Nazionale "Per la scuola competenze e ambienti per l'apprendimento" Decisione del 17/12/2014; Programmazione 2014-2020 FSE-FESR pag. 64);
- favorire una cultura aperta alle innovazioni;
- favorire la centralità dell'alunno, nel quadro di una cooperazione tra scuola e genitori favorendo la comunicazione scuola-famiglia, fornendo un servizio attento al rapporto con i genitori/tutori (supporto all'utilizzo del registro online);
- promuovere e sostenere l'innovazione per il miglioramento continuo della qualità dell'offerta formativa e dell'apprendimento, fornendo modelli e strumenti per valutare il proprio lavoro, per identificare, valorizzare e utilizzare efficacemente le risorse disponibili e per promuovere un migliore riconoscimento delle proprie potenzialità e dei risultati raggiunti dagli studenti e garantire a questi ultimi le competenze necessarie per un buon inserimento professionale e sociale, quindi la prosecuzione degli studi, attraverso la collaborazione con le imprese e le università e lo sviluppo di percorsi di formazione iniziale e permanente (*lifelong learning*);
- responsabilizzare all'uso corretto di internet;
- semplificare la gestione amministrativa della scuola nell'ottica della dematerializzazione.

Per il perseguimento di tali traguardi la scuola negli ultimi anni ha investito notevoli risorse:

- In termini economici:
 - è stata utilizzata una significativa percentuale del contributo volontario dei genitori e una parte dei fondi del funzionamento per l'acquisto di attrezzature per la didattica, dotando in particolare di LIM la totalità delle aule del Liceo Scientifico e del Liceo Classico;
 - la partecipazione ad avvisi PON ha consentito di potenziare la rete didattica interna e di acquisire attrezzature informatiche per la realizzazione di laboratori mobili, laboratori di fisica e scienze.
- In termini di risorse umane:
 - si è investito molto nella formazione del personale, partendo da un'analisi dettagliata delle competenze presenti e attivando interventi di formazione / autoformazione su tematiche chiave per il raggiungimento degli obiettivi.
- In termini di dotazioni software:
 - è ormai standardizzato l'utilizzo di applicazioni relative al registro elettronico e ad altre funzionalità altamente personalizzate in base alle esigenze dell'istituto;
 - negli scorsi anni scolastici si è aggiunto l'utilizzo di un'applicazione per le attività di segreteria che sta consentendo un notevole passo in avanti nell'ottica della dematerializzazione;
 - si è attivata una piattaforma Google per la didattica che consente l'assegnazione di un account scolastico a ciascun utente (docenti, personale ATA, studenti, famiglie) e il relativo utilizzo di servizi quali posta elettronica, accesso unico ai diversi applicativi, strumenti per la didattica.

L'istituto ha colto diverse opportunità offerte dal Piano Nazionale Scuola Digitale (PNSD) e in generale dagli avvisi ministeriali, mediante una serie di azioni/obiettivi a breve, medio e lungo termine che definiti e periodicamente rimodulati in base alla situazione esistente. In particolare, è stata realizzata un'aula fitness per il Liceo Sportivo laboratori mobili, laboratori di fisica e scienze.

Analisi dei risultati

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

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (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 13/02/2023 con provvedimento n. 40 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	736.335,95	Programmazione definitiva	713.212,55	<i>Disp. fin. da programmare</i> 23.123,40
Accertamenti	627.279,37	Impegni	580.638,87	<i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> 46.640,50
Riscossioni competenza residui	458.998,65 0,00	Pagamenti competenza residui	256.688,95 22.239,37	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i> 180.070,33
Somme rimaste da riscuotere	168.280,72	Somme rimaste da pagare	323.949,92	<i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -155.669,20
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	367,10	
	(=)		(=)	
Total residui attivi	168.280,72	Total residui passivi	324.317,02	<i>Sbilancio residui (b)</i> -156.036,30
			Saldo cassa iniziale (c)	123.335,08
				<i>(a+b+c)</i> 147.369,11
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE				

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	100.730,71	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	304.831,42	304.831,42	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	60.315,32	59.315,32	98,34%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.968,70	2.116,00	26,55%
Contributi da privati	256.381,00	254.907,83	99,43%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	3.726,93	3.726,93	100,00%
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	2.381,80	2.381,80	100,00%
Altre entrate	0,07	0,07	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	736.335,95	627.279,37	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		627.279,37	

(*) 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	€	21.036,77
Previsione definitiva	€	21.036,77

01 / 02 – Vincolato

Previsione iniziale	€	79.693,94
Previsione definitiva	€	79.693,94

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 03 – Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	7.301,00
Variazioni in corso d'anno	€	297.530,42

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/03/2023		E	7.189,00	Autorizzazione finanziamento PNRR Misura 1.2 "Abilitazione al Cloud per PA Locali" Scuole
30/06/2023		E	62.022,28	Quota di anticipazione pari al 50% delle risorse assegnate PNRR Azione 2 - Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro CUP: B34D22006250006
30/06/2023		E	83.148,42	Quota di anticipo pari al 50% delle risorse assegnate PNRR Azione 1 – Next generation classroom - Ambienti di apprendimento innovativi, CUP: B34D22006240006
20/12/2023		E	83.148,43	Quota saldo 50% risorse assegnate PNRR Azione 1 - Next generation class
20/12/2023		E	62.022,29	Quota saldo 50% risorse assegnate PNRR Azione 2 - Next generation labs

Previsione definitiva € 304.831,42

Somme accertate € 304.831,42

Riscosso € 145.170,70

Rimaste da riscuotere € 159.660,72 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) PNRR Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei ser € 7.301,00 - 02) PNRR Misura 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA € 7.189,00 - 03) Next generation EU - PNRR € 290.341,42

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 22.498,54

Variazioni in corso d'anno € 20.910,55

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2023		E	955,23	A.F. 2023 accredito Fondi per percorsi di orientamento settembre-dicembre
31/10/2023		E	7.837,01	A.F. 2023 accredito Fondi Funzionamento amministrativo didattico settembre-dicembre
30/11/2023		E	2.977,94	A.F. 2023 accredito Fondi Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento settembre-dicembre
27/12/2023		E	8.767,28	A.F. 2023 Integrazione Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24 (nota n. 35986 del 20 dicembre 2023)
29/12/2023		E	373,09	A.F. 2023 Integrazione Funzionamento amministrativo-didattico a.s. 2023/24 (nota n. 35987 del 20 dicembre 2023)

Previsione definitiva € 43.409,09

Somme accertate € 43.409,09

Riscosso € 43.409,09

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.391,23

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/12/2023		E	7.391,23	A.F. 2023 accredito risorse destinate a sostenere la partecipazione di studentesse e studenti ai viaggi di

				istruzione e alle visite didattiche Direttiva del MIM n. 6 del 03/04/2023
--	--	--	--	--

Previsione definitiva € 7.391,23

Somme accertate € 7.391,23

Riscosso € 7.391,23

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Risorse ex Direttiva n.6/2023 Viaggi d'istruzione € 7.391,23

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 8.515,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2023		E	515,00	Fondi per l'incentivazione delle Eccellenze studenti con votazione 100 e lode esami di stato a.s. 2022/2023 n. 5 per € 103
20/12/2023		E	8.000,00	Finanziamento Avviso per la realizzazione di spazi laboratoriali e per la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM prot. 10812 del 13/05/21 (secondo acconto)

Previsione definitiva € 9.515,00

Somme accertate € 8.515,00

Riscosso € 515,00

Rimaste da riscuotere € 8.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

06) FINANZIAMENTO ECCELLENZE € 515,00 - 21) PIANO NAZ DI RIPRESA E RESILIENZA-PNRR E PNSD- STEM € 8.000,00 - 26) PNRR 2.1 D.d.i. e formazione alla transizione € 1.000,00

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 5.852,70

Variazioni in corso d'anno € 2.116,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/02/2023		E	125,00	Quota di partecipazione spese sostenute per trasporto alunni partecipazione giochi sportivi studenteschi, fase provinciale di basket il giorno 27/02/2023
31/05/2023		E	621,00	Acconto del 50% risorse attività formative docenti a.s. 2022/2023 dell'ambito MOL02
31/07/2023		E	750,00	Premiazione XVIII edizione "I COLORI DELLA VITA" a.s. 2022/23
11/12/2023		E	620,00	Saldo del 50% risorse attività formative docenti a.s. 2022/2023 dell'ambito MOL02

Previsione definitiva € 7.968,70

Somme accertate € 2.116,00

Riscosso € 1.496,00

Rimaste da riscuotere € 620,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

03) CONTRIBUTI ALTRE SCUOLE € 2.116,00 - 07) Fondi Progetto Istruzione Domiciliare € 5.852,70

[06 - Contributi da privati]

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale	€	25.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	25.000,00
Somme accertate	€	23.866,83
Riscosso	€	23.866,83
Rimaste da riscuotere	€	0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) contributo volontario l'innovazione tecnologica € 25.000,00

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	171.919,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2023		E	3.251,00	Quote per uscite didattiche
28/02/2023		E	97.565,00	Quote per uscite didattiche e viaggi di istruzione
31/03/2023		E	4.580,00	Accredito quote per viaggi di istruzione e per uscite didattiche
30/04/2023		E	7.976,00	Accredito quote per viaggi di istruzione e per uscite didattiche
31/05/2023		E	2.697,50	Accredito quote per viaggi di istruzione e per uscite didattiche
31/07/2023		E	12.400,00	Accredito quote per viaggi di istruzione e per uscite didattiche
30/09/2023		E	15.120,00	Accredito quote per viaggi di istruzione e per uscite didattiche
31/10/2023		E	19.950,00	Saldo n. 105 Quote da € 190 per viaggio di istruzione a Barcellona
30/11/2023		E	3.700,00	Quote da € 25 per uscita attività di orientamento a Napoli il 22/11/2023
04/12/2023		E	2.010,00	Quote da € 30 classi terze per uscita didattica spettacolo teatrale a Napoli il 27/11/2023
15/12/2023		E	2.670,00	Quote per uscite didattiche a Recanati e a Napoli

Previsione definitiva	€	171.919,50
Somme accertate	€	171.919,50
Riscosso	€	171.919,50

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	4.533,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/09/2023		E	4.533,00	Accredito quote per assicurazione

Previsione definitiva	€	4.533,00
Somme accertate	€	4.533,00
Riscosso	€	4.533,00

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

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

Variazioni in corso d'anno € 228,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2023		E	228,00	QUOTE PER ASSICURAZIONE

Previsione definitiva € 228,00

Somme accertate € 228,00

Riscosso € 228,00

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Previsione definitiva € 5.000,00

Somme accertate € 5.000,00

Riscosso € 5.000,00

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Contributo servizio distributori automatici € 5.000,00

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 1.160,00

Variazioni in corso d'anno € 48.540,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2023		E	3.150,00	Contributo per il corso di nuoto classi 1^ e 2^ G liceo sportivo
28/02/2023		E	3.595,50	contributo per la prestazione relativa al conseguimento dell'esame CAE-C1
31/03/2023		E	3.060,00	Accredito n. 21 quote da € 100 per il corso ECDL e n. 16 da € 60 per SKILL CARD
31/03/2023		E	7.520,00	contributo per la prestazione relativa al conseguimento dell'esame FCE/B2
31/03/2023		E	35,00	Contributo per il corso di nuoto alunno Miraglia Paolo classe 1^ G quota da € 35 (solo 5 lezioni)
30/04/2023		E	3.900,00	contributo per la prestazione relativa al conseguimento dell'esame PET
31/05/2023		E	1.060,00	Accredito quote per esami ICDL e per SKILL CARD
30/06/2023		E	560,00	accrédito quote per ascquisto Skill card e per esami ICDL alunni
30/11/2023		E	24.960,00	Iscrizione corsi di certificazione Cambridge a.s. 2023.24 n. 156 quote
15/12/2023		E	420,00	contributo per progetto DEBATE
15/12/2023		E	280,00	contributo per corso di potenziamento Olimpiadi di matematica n. 14 quote da € 20

Previsione definitiva € 49.700,50

Somme accertate € 49.360,50

Riscosso € 49.360,50

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) patente europea € 4.680,00 - 02) certificazioni inglese € 39.975,50 - 05) contributi per DEBATE € 900,00 - 06)

CONTRIBUTO FAMIGLIE PER IL GIORNALINO SCOLASTICO € 260,00 - 07) Biliardo a scuola € 120,00 - 08) Scacchi a scuola € 300,00 - 09) Contributo per corsi e attività sportive € 3.185,00 - 10) contributo progetto La Palestre della Mente € 280,00

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

08 / 04 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Famiglie

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.702,34

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/12/2023		E	3.702,34	variazioni partite di giro

Previsione definitiva € 3.702,34
 Somme accertate € 3.702,34
 Riscosso € 3.702,34

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Rimbоро da docenti € 3.702,34

08 / 05 – Rimborsi, recuperi e restituzioni da Imprese

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 24,59

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/12/2023		E	24,59	Rimbоро oneri periodici dalla Banca
Previsione definitiva	€	24,59		
Somme accertate	€	24,59		
Riscosso	€	24,59		

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 03 – Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Previsione iniziale € 1.200,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.181,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/05/2023		E	91,80	canone utilizzo palestra liceo classico
30/11/2023		E	570,00	canone utilizzo palestra liceo classico
07/12/2023		E	520,00	canone utilizzo palestra liceo classico novembre 2023

Previsione definitiva € 2.381,80
 Somme accertate € 2.381,80
 Riscosso € 2.381,80

[12 - Altre entrate]

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/01/2023		E	0,07	Accredito Interessi attivi sul conto
Previsione definitiva	€	0,07		
Somme accertate	€	0,07		
Riscosso	€	0,07		

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	605.827,21	523.883,24	86,47%
Progetti	105.968,54	56.755,63	53,56%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	1.416,80	0,00	-
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
Totale spese	713.212,55	580.638,87	
Avanzo di competenza		46.640,50	
Totale a pareggio		627.279,37	

(*) 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. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

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

Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 18.045,23
 Variazioni in corso d'anno € 2.612,88

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2023		E	2/3	0,07	Accredito Interessi attivi sul conto
30/06/2023		E	2/3	-1.910,20	variazione tra progetti
30/09/2023		E	2/3	-3.314,00	variazioni tra progetti
31/10/2023		E	2/1	4.837,01	A.F. 2023 accredito Fondi Funzionamento amministrativo didattico settembre-dicembre
31/10/2023		E	2/3	3.000,00	A.F. 2023 accredito Fondi Funzionamento amministrativo didattico settembre-dicembre

Previsione definitiva € 20.658,11
 Somme impegnate € 10.969,02
 Pagato € 10.969,02
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.135,10
 Residua disponibilità finanz € **4.166,08**

Per il funzionamento generale e per rendere il più possibile decorosa la scuola sono state sostenute le seguenti spese:
 sostituzione vetri, lavori elettrici, manutenzione dei condizionatori, manutenzione delle lim, acquisto banchi e sedie, acquisto materiale di pulizia e per la sicurezza, materiale per le cassette di pronto soccorso ed altro.

Attività - A01.34 - Risorse ex art. 39 bis, comma 1, D.L. 115/2022

Risorse ex art. 39 bis, comma 1, D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 3.547,77
 Previsione definitiva € 3.547,77

Somme impegnate	€	3.547,77	
Pagato	€	3.196,91	
Rimasto da pagare	€	350,86	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.547,77	

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale	€	19.827,95	
Variazioni in corso d'anno	€	-1.325,41	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/12/2023		E	2/3	-1.350,00	contributo per offerta formativa - servizio distributori automatici di alimenti e bevande a.f. 2023
27/12/2023		E	3/13	24,59	Rimborso oneri periodici dalla Banca

Previsione definitiva	€	18.502,54	
Somme impegnate	€	13.943,10	
Pagato	€	13.943,10	
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.864,55	
Residua disponibilità finanz	€	921,45	

Comprende tutte le spese inerenti all'ordinario funzionamento amministrativo

Attività - A02.29 - PNRR M1C1-1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"

PNRR M1C1-1.4.1 "Esperienza del Cittadino nei servizi pubblici"

Previsione iniziale	€	7.301,00	
Previsione definitiva	€	7.301,00	
Somme impegnate	€	4.270,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	4.270,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.301,00	
Residua disponibilità finanz	€	3.031,00	

Attività - A02.35 - PNRR Misura 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali"

PNRR Misura 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali"

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	7.189,00	

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
22/03/2023		E	3/7	7.189,00	Autorizzazione finanziamento PNRR Misura 1.2 "Abilitazione al Cloud per PA Locali" Scuole
Previsione definitiva	€	7.189,00			
Somme impegnate	€	6.499,87			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	6.499,87			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	7.189,00			
Residua disponibilità finanz	€	689,13			

Attività - A03.3 - Didattica

Didattica

Previsione iniziale	€	19.300,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.426,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2023		E	3/5	3.150,00	Contributo per il corso di nuoto classi 1^ e 2^ G liceo sportivo
28/02/2023		E	3/7	125,00	Quota di partecipazione spese sostenute per trasporto alunni partecipazione giochi sportivi studenteschi, fase provinciale di basket il giorno 27/02/2023
31/03/2023		E	3/5	35,00	Contributo per il corso di nuoto alunno Miraglia Paolo classe 1^ G quota da € 35 (solo 5 lezioni)
31/07/2023		E	2/1	750,00	Premiazione XVIII edizione "I COLORI DELLA VITA" a.s. 2022/23
30/09/2023		E	3/11	4.533,00	Accredito quote per assicurazione
31/10/2023		E	3/11	228,00	QUOTE PER ASSICURAZIONE
31/10/2023		E	5/4	515,00	Fondi per l'incentivazione delle Eccellenze studenti con votazione 100 e lode esami di stato a.s. 2022/2023 n. 5 per € 103
30/11/2023		E	2/3	570,00	canone utilizzo palestra liceo classico
07/12/2023		E	2/3	520,00	canone utilizzo palestra liceo classico novembre 2023

Previsione definitiva € 29.726,00

Somme impegnate € 26.698,60

Pagato € 26.698,60

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 29.206,00

Residua disponibilità finanz € 2.507,40

Comprende tutte le spese inerenti il funzionamento didattico: per l'acquisto di carta e cancelleria, di libri, riviste, periodici, giornali tecnici e scientifici, abbonamenti riferiti all'attività didattica, software didattici, materiale per le esercitazioni di laboratorio, per la palestra, per rinnovi di modesta entità delle attrezzature tecnico-scientifiche, manutenzione delle macchine, delle attrezzature e dei laboratori, acquisto di tende ignifughe per le aule, assicurazione, nonché quelle afferenti ad esigenze connesse con l'attività didattica generale.

Attività - A03.21 - RISORSE PNSD ANNO 2021 D.M. 30/04/2021 N.147-STEM

RISORSE PNSD ANNO 2021 D.M. 30/04/2021 N.147 -STEM

Previsione iniziale € 8.000,00

Variazioni in corso d'anno € 8.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
20/12/2023		E	1/3	-342,80	Finanziamento Avviso per la realizzazione di spazi laboratoriali e per la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM prot. 10812 del 13/05/21 (secondo acconto)
20/12/2023		E	2/3	-7.200,00	Finanziamento Avviso per la realizzazione di spazi laboratoriali e per la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM prot. 10812 del 13/05/21 (secondo acconto)
20/12/2023		E	4/3	15.542,80	Finanziamento Avviso per la realizzazione di spazi laboratoriali e per la dotazione di strumenti digitali per l'apprendimento delle STEM prot. 10812 del 13/05/21 (secondo acconto)

Previsione definitiva € 16.000,00

Somme impegnate € 15.542,80

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 15.542,80

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +
 accertamenti assegnati € 15.542,80
 Residua disponibilità finanz € 0,00

Attività - A03.23 - RISORSE ART.32 COMMA 2 LETTERAB - PATTI DI COMUNITÀ'

RISORSE ART.32 COMMA 2 LETTERAB - PATTI DI COMUNITÀ'

Previsione iniziale	€	0,49
Previsione definitiva	€	0,49
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +	€	0,49
accertamenti assegnati	€	0,49
Residua disponibilità finanz	€	0,49

Attività - A03.33 - FONDO PER I RISTORI EDUCATIVI D.L. 7 GENNAIO 2022 N. 1 ART.5 BIS

FONDO PER I RISTORI EDUCATIVI D.L. 7 GENNAIO 2022 N.1 ART.5 BIS

Previsione iniziale	€	87,28
Previsione definitiva	€	87,28
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +	€	87,28
accertamenti assegnati	€	87,28
Residua disponibilità finanz	€	87,28

un avanzo vincolato che resta da utilizzare

Attività - A03.36 - "SconfinaMenti"- Piano Scuola 4.0- Azione 1- Next generation class

"SconfinaMenti"- Piano Scuola 4.0- Azione 1- Next generation class CNP: M4C1I3.2-2022-961-P-17740

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	166.296,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		E	4/3	83.148,42	Quota di anticipazione pari al 50% delle risorse assegnate PNRR Azione 1 – Next generation classroom - Ambienti di apprendimento innovativi, CUP: B34D22006240006
20/12/2023		E	1/3	16.629,68	Quota saldo 50% risorse assegnate PNRR Azione 1 - Next generation class
20/12/2023		E	3/6	4.951,87	Quota saldo 50% risorse assegnate PNRR Azione 1 - Next generation class
20/12/2023		E	4/3	61.566,88	Quota saldo 50% risorse assegnate PNRR Azione 1 - Next generation class

Previsione definitiva	€	166.296,85
Somme impegnate	€	144.715,30
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	144.715,30

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Avanzo di amministrazione +	€	83.148,42
accertamenti assegnati	€	-83.148,42
Residua disponibilità finanz	€	-61.566,88

Attività - A03.37 - "LABoriamo per il nostro futuro" - Piano Scuola 4.0 - Azione 2 - Next generation

"LABoriamo per il nostro futuro" - Piano Scuola 4.0- Azione 2- Next generation labs CNP: M4C1I3.2-2022-962-P-20060

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 124.044,57

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		E	4/3	62.022,28	Quota di anticipazione pari al 50% delle risorse assegnate PNRR Azione 2 - Next generation labs – Laboratori per le professioni digitali del futuro CUP: B34D22006250006
20/12/2023		E	1/3	2.000,20	Quota saldo 50% risorse assegnate PNRR Azione 2 - Next generation labs
20/12/2023		E	1/4	10.404,45	Quota saldo 50% risorse assegnate PNRR Azione 2 - Next generation labs
20/12/2023		E	3/6	12.219,03	Quota saldo 50% risorse assegnate PNRR Azione 2 - Next generation labs
20/12/2023		E	4/3	37.398,61	Quota saldo 50% risorse assegnate PNRR Azione 2 - Next generation labs

Previsione definitiva € 124.044,57
Somme impegnate € 111.621,09
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 111.621,09
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 62.022,28
Residua disponibilità finanz € **-49.598,81**

Attività - A04.4 - Alternanza Scuola-Lavoro

Alternanza Scuola-Lavoro

Previsione iniziale € 24.162,07
Variazioni in corso d'anno € 3.186,85

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2023		E	1/1	2.977,94	A.F. 2023 accredito Fondi Percorsi per le competenze trasversali e per l'orientamento settembre-dicembre
29/12/2023		E	1/1	208,91	variazioni partite di giro
<i>Previsione definitiva</i>	€	27.348,92			
<i>Somme impegnate</i>	€	13.336,38			
<i>Pagato</i>	€	13.336,38			
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
<i>Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati</i>	€	27.140,01			
<i>Residua disponibilità finanz</i>	€	13.803,63			

Si sono svolti percorsi online progettati da enti qualificati ed erogati attraverso piattaforme multimediali; tali proposte sono state ritenute adeguate e deliberate dai consigli di classe. Sono stati retribuiti tutti i tutor, i coordinatori, i membri della commissione e il personale di segreteria per la parte amministrativa, impegnati nel Progetto PCTO.

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

Visite, viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 10.868,15
Variazioni in corso d'anno € 171.919,50

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/01/2023		E	3/12	3.251,00	Quote per uscite didattiche
28/02/2023		E	3/12	97.565,00	Quote per uscite didattiche e viaggi di istruzione

31/03/2023		E	3/12	4.580,00	Accredito quote per viaggi di istruzione e per uscite didattiche
30/04/2023		E	3/12	7.976,00	Accredito quote per viaggi di istruzione e per uscite didattiche
31/05/2023		E	3/12	2.697,50	Accredito quote per viaggi di istruzione e per uscite didattiche
31/07/2023		E	3/12	12.400,00	Accredito quote per viaggi di istruzione e per uscite didattiche
30/09/2023		E	3/12	15.120,00	Accredito quote per viaggi di istruzione e per uscite didattiche
31/10/2023		E	3/12	19.950,00	Saldo n. 105 Quote da € 190 per viaggio di istruzione a Barcellona
30/11/2023		E	3/12	3.700,00	Quote da € 25 per uscita attività di orientamento a Napoli il 22/11/2023
04/12/2023		E	3/12	2.010,00	Quote da € 30 classi terze per uscita didattica spettacolo teatrale a Napoli il 27/11/2023
15/12/2023		E	3/12	2.670,00	Quote per uscite didattiche a Recanati e a Napoli

Previsione definitiva € 182.787,65

Somme impegnate € 171.357,51

Pagato € 130.407,51

Rimasto da pagare € 40.950,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 182.787,65

Residua disponibilità finanz € **11.430,14**

(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

L'istituto, ad integrazione delle attività curricolari, ogni anno propone agli studenti visite guidate di un giorno a mostre, musei o manifestazioni culturali di particolare interesse, viaggi di istruzione di più giorni per progetti particolari inseriti nel PTOF in città italiane o europee apprezzabili dal punto di vista artistico, storico e culturale.

Attività - A06.6 - Attività di orientamento

Attività di orientamento

Previsione iniziale € 1.363,59

Variazioni in corso d'anno € 973,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/06/2023		E	1/1	6,60	variazione tra progetti
31/10/2023		E	1/1	955,23	A.F. 2023 accredito Fondi per percorsi di orientamento settembre-dicembre
29/12/2023		E	1/1	11,61	variazioni partite di giro

Previsione definitiva € 2.337,03

Somme impegnate € 1.381,80

Pagato € 1.381,80

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 2.337,03

Residua disponibilità finanz € **955,23**

La scuola ha organizzato l'attività di orientamento e sono stati attivati per alunni delle scuole secondarie di I grado corsi di latino e di greco, sono stati organizzati laboratori di scienze e di fisica e al liceo classico è stato organizzato un laboratorio pluridisciplinare con delle app.

Progetti - P01.21 - PROGETTO PNSD

PROGETTO PNSD

Previsione iniziale € 0,01

Previsione definitiva € 0,01

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 0,01

Residua disponibilità finanz € **0,01**

Progetti - P02.20 - Progetto Istruzione Domiciliare

Progetto Istruzione Domiciliare

Previsione iniziale	€	5.852,70
Previsione definitiva	€	5.852,70
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00
Residua disponibilità finanz	€	0,00

Progetti - P02.27 - GIORNALINO SCOLASTICO

GIORNALINO SCOLASTICO

Previsione iniziale	€	2.240,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.479,00
Previsione definitiva	€	3.719,00
Somme impegnate	€	1.718,47
Pagato	€	1.718,47
Residua disponibilità finanz	€	2.000,53

Progetti - P03.8 - PROGETTO ECDL - PATENTE EUROPEA

PROGETTO ECDL - PATENTE EUROPEA

Previsione iniziale	€	3.914,06
Variazioni in corso d'anno	€	4.680,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/03/2023		E	3/5	3.060,00	Accredito n. 21 quote da € 100 per il corso ECDL e n. 16 da € 60 per SKILL CARD
31/05/2023		E	3/5	1.060,00	Accredito quote per esami ICDL e per SKILL CARD
30/06/2023		E	1/1	560,00	accrédito quote per ascquisto Skill card e per esami ICDL alunni

Previsione definitiva	€	8.594,06
Somme impegnate	€	5.216,66
Pagato	€	5.216,66
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.594,06
Residua disponibilità finanz	€	3.377,40

Progetti - P03.9 - PROGETTO: CERTIFICAZIONI INGLESE

PROGETTO: CERTIFICAZIONI INGLESE

Previsione iniziale	€	26.538,95
Variazioni in corso d'anno	€	43.457,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/02/2023		E	3/1	3.595,50	contributo per la prestazione relativa al conseguimento dell'esame CAE-C1
31/03/2023		E	3/1	7.520,00	contributo per la prestazione relativa al conseguimento dell'esame FCE/B2

30/04/2023		E	3/1	3.900,00	contributo per la prestazione relativa al conseguimento dell'esame PET
30/11/2023		E	3/5	24.960,00	Iscrizione corsi di certificazione Cambridge a.s. 2023.24 n. 156 quote
29/12/2023		E	1/1	3.481,82	variazioni parite di giro

Previsione definitiva € 69.996,27

Somme impegnate € 37.910,31

Pagato € 37.910,31

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 69.996,27

Residua disponibilità finanz € **32.085,96**

Il progetto nasce dall'esigenza di fornire agli studenti una preparazione tale da sostenere con esito positivo gli esami di certificazione esterna e ha come finalità il miglioramento della qualità dell'apprendimento della lingua inglese e, in particolare, è inteso a fare acquisire agli studenti coinvolti una competenza comunicativa nelle quattro abilità linguistiche, che permetta loro di comprendere, interagire ed esprimersi in contesti di vita quotidiana, muovendosi liberamente tra gli ambiti più vari: vita familiare e professionale, musica sport, viaggi, ambiente, società, politica, con linguaggio articolato e di largo uso. Gli esami sono strutturati in livelli secondo il Quadro Comune Europeo. L'efficacia del progetto per il conseguimento degli obiettivi è confermata dagli ottimi risultati ottenuti dagli alunni negli anni precedenti, con una percentuale di successo elevatissima agli esami di certificazione e dall'incremento delle iscrizioni ai corsi registrata negli anni. Tutto il personale interno e esterno, impegnato è stato liquidato.

Progetti - P03.28 - PROGETTO DE BATE

PROGETTO DE BATE

Previsione iniziale € 1.480,00

Variazioni in corso d'anno € 564,00

Previsione definitiva € 2.044,00

Somme impegnate € 1.585,74

Pagato € 1.585,74

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 1.900,00

Residua disponibilità finanz € **314,26**

Progetti - P03.29 - PROGETTO BILIARDO A SCUOLA

PROGETTO BILIARDO A SCUOLA

Previsione iniziale € 800,00

Previsione definitiva € 800,00

Somme impegnate € 510,90

Pagato € 510,90

Avanzo di amministrazione +

accertamenti assegnati € 510,90

Progetti - P04.13 - PROGETTO - FORMAZIONE PERSONALE DELLA SCUOLA

PROGETTO - FORMAZIONE PERSONALE DELLA SCUOLA

Previsione iniziale € 16,90

Variazioni in corso d'anno € 1.241,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
31/05/2023		E	3/5	621,00	Acconto del 50% risorse attività formative docenti a.s. 2022/2023 dell'ambito MOL02
11/12/2023		E	3/5	620,00	Saldo del 50% risorse attività formative docenti a.s. 2022/2023 dell'ambito MOL02

Previsione definitiva € 1.257,90

Somme impegnate € 1.241,00

Pagato € 1.241,00

accertamenti assegnati € 1.257,90

Residua disponibilità finanz € **16,90**

Progetti - P04.19 - progetto spese fondi sicurezza

progetto spese fondi sicurezza

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.253,60
Previsione definitiva	€	5.253,60
Somme impegnate	€	5.253,60
Pagato	€	5.253,60
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.253,60

Progetti - P04.31 - PNRR 2.1 D.d.i. e formazione alla transizione digitale per il personale scolasti

PNRR 2.1 D.d.i. e formazione alla transizione digitale per il personale scolasti

Previsione iniziale	€	2.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.000,00
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.000,00
Residua disponibilità finanz	€	1.000,00

Progetti - P05.16 - PROGETTO OLIMPIADI DELLA FISICA-CHIMICA-ECC

PROGETTO OLIMPIADI DELLA FISICA-CHIMICA-ECC

Previsione iniziale	€	4.480,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.971,00
Previsione definitiva	€	6.451,00
Somme impegnate	€	3.318,95
Pagato	€	3.318,95
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.908,00
Residua disponibilità finanz	€	-1.410,95

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	123.335,08
--	---	------------

Ammontare somme riscosse:

a) in conto competenza	€	458.998,65
b) in conto residui	€	0,00
	Totale	€ 458.998,65

Ammontare dei pagamenti eseguiti:

c) in conto competenza	€	256.688,95
d) in conto residui	€	22.239,37
	Totale	€ 278.928,32

Fondo di cassa a fine esercizio	€	303.405,41
--	---	-------------------

Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio

- Residui attivi	€	168.280,72
- Residui passivi	€	324.317,02

Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio	€	147.369,11
---	---	-------------------

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	274.175,88	-34.933,58	239.242,30
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	274.175,88	-34.933,58	239.242,30
DISPONIBILITÀ'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	16,90	168.263,82	168.280,72
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	123.335,08	180.070,33	303.405,41
Totale disponibilità	123.351,98	348.334,15	471.686,13
Deficit patrimoniale			
TOTALE ATTIVO	397.527,86	313.400,57	710.928,43
Passività			
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	22.621,27	301.695,75	324.317,02
Totale Debiti	22.621,27	301.695,75	324.317,02
Consistenza patrimoniale			
TOTALE PASSIVO	397.527,86	313.400,57	710.928,43

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	16,90	-16,90	0,00	0,00	0,00	168.280,72	168.280,72
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	22.621,27	-14,80	22.606,47	22.239,37	367,10	323.949,92	324.317,02

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) 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	42.882,90	7,39%
02	Acquisto di beni di consumo	21.202,38	3,65%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	242.327,73	41,73%
04	Acquisto di beni d'investimento	270.678,30	46,62%
05	Altre spese	1.257,06	0,22%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	65,50	0,01%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	2.225,00	0,38%
Totale generale		580.638,87	100%

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 € 1.000,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 41 del 14/02/2023 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 100 del 19/12/2023.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione e del Merito.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{59.315,32}{627.279,37} = \mathbf{0,09}$$

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.

UE - Enti + Privati + Altre entrate	=	567.964,05	
Totale accertamenti	=	627.279,37	= 0,91

INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

Totale accertamenti	=	627.279,37	
Previsione definitiva (escluso avanzo)	=	635.605,24	= 0,99

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	=	168.280,72	
Totale accertamenti	=	627.279,37	= 0,27

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	0,00	
Residui attivi	=	0,00	

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	=	168.280,72	
Totale accertamenti + Residui attivi	=	627.279,37	= 0,27

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	=	523.883,24	
Totale Impegni	=	580.638,87	= 0,90

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

Impegni Progetti	=	56.755,63	
Totale Impegni	=	580.638,87	= 0,10

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{323.949,92}{580.638,87} = \mathbf{0,56}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{22.239,37}{22.621,27} = \mathbf{0,98}$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{324.317,02}{603.245,34} = \mathbf{0,54}$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Numero alunni}} = \frac{580.638,87}{853} = \mathbf{680,70}$$

CONCLUSIONI

Andamento della gestione

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente sia con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche sia alla tempistica fissata dal D.I del 28.08.2018 n. 129.

È stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico, mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Risultati conseguiti

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie indicate alle attività e ai progetti del PTOF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel PTOF ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli studenti mantenendo sempre un livello elevato della proposta

formativa. Nel rispetto dei vincoli legislativi e finanziari, l'Istituto ha conseguito gli obiettivi programmati migliorando il servizio erogato anche mediante l'obiettivo strategico del potenziamento della dotazione strumentale tecnologica nell'ambito dei processi di dematerializzazione ed in linea con la recente normativa.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva, come testimoniato dai numerosi servizi da parte dei mezzi di comunicazione locali (stampa, siti di informazione, televisioni), raccolti nella sezione del sito "Dicono di noi", dai riscontri positivi rilevati negli eventi che hanno coinvolto le famiglie (incontro iniziale con i genitori delle classi prime, incontri informativi con le famiglie in occasione degli PCTO, Openday e attività progettuali, ecc.). Si può quindi affermare che i rapporti con l'utenza sono stati e sono particolarmente curati, nell'ottica della massima collaborazione, nell'ambito delle rispettive competenze e della trasparenza. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, come si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe e nel Consiglio di Istituto oltre che con il numero sempre crescente degli iscritti al nostro istituto. Le attività poste in essere per gli alunni attestano come ci si sia particolarmente adoperati al fine di contribuire alla formazione di personalità armoniose sia da un punto di vista culturale che umano, ritenendo prioritaria l'attenzione all'alunno, al suo successo formativo e al suo benessere psico-fisico.

Il presente documento sarà trasmesso al Consiglio di Istituto, accompagnato del prescritto parere del Collegio dei Revisori, per la delibera di approvazione.

IL DSGA

Maria Concetta Vizzarri

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Concetta Rita Niro



Ministero dell'Istruzione e del Merito

Elenco firmatari

Concetta Rita Niro

Firma di Concetta Rita Niro

Firma

Maria Concetta Vizzarri

Firma di Maria Concetta Vizzarri

Firma