



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

**SCUOLA PRIMARIA STATALE I C.D. PAPA GIOVANNI XXIII**

70010 VALENZANO (BA) - VIA ALDO MORO N. 68 - C.F. 93000440722 C.M. BAEE18400V

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024 periodo 1° Gennaio-31 Agosto**

(redatta ai sensi dell'art. 23 del D.I. 129/2018)

Il Conto Consuntivo del programma relativo al periodo 1° Gennaio-31 Agosto 2024 viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche (Decreto 29 del 28 agosto 2018-Capo V-Articoli 22 e 23) ed in conseguenza della nota MIUR prot. 30669 del 02/08/2024 avente per oggetto "Indicazioni amministrativo-contabili per le istituzioni scolastiche statali coinvolte nel dimensionamento della rete scolastica a decorrere dal 1° settembre."

Completo di tutti i documenti previsti dal suddetto Decreto, il Conto Consuntivo viene presentato al Dirigente Scolastico per essere sottoposto all'esame dei Revisori dei conti al fine di ottenere il parere di regolarità contabile e la successiva approvazione da parte del Consiglio d'Istituto.

Il 1° Circolo Didattico P. Giovanni XXIII ospita:

3 plessi di Scuola dell'Infanzia: "Montessori"- "Rodari" – "San Giovanni Bosco"

2 plessi di Scuola Primaria : "Papa Giovanni XXIII" – "Madre Teresa di Calcutta"

I dati generali relativi al 1° Circolo Didattico "Papa Giovanni XXIII" attualmente possono essere così sintetizzati:

Scuola dell'Infanzia : n. 218 alunni

Scuola Primaria : n. 444 alunni

per un totale complessivo di n. 662 alunni.

Per lo svolgimento delle attività didattiche e per la realizzazione di quanto previsto nel PTOF, il nostro Circolo didattico accanto alle risorse relative all'avanzo di amministrazione e alla dotazione ordinaria statale si è avvalso:

- dei contributi versati dalle famiglie esclusivamente per il pagamento del premio assicurativo, delle uscite didattiche e per il progetto "Giochi d'autunno";
- dei contributi europei per la realizzazione del bando PON "Agenda Sud", dei finanziamenti PNRR e dei fondi del MIM previsti per la realizzazione di uno sportello di ascolto psicologico;

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione della nostra Istituzione e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha dovuto tenere conto delle caratteristiche logistiche della Scuola, considerata la presenza di due plessi di Scuola di scuola primaria e di tre plessi di scuola dell'infanzia due dei quali dislocati in quartieri satelliti del Comune. Per l'esercizio finanziario 2024, oggetto della presente analisi, nella determinazione degli obiettivi stabiliti all'inizio dell'anno scolastico a fondamento delle scelte effettuate dal Consiglio di Circolo e dal Collegio dei Docenti hanno è stata data priorità alle seguenti azioni

1. assicurare la continuità e la regolarità del servizio scolastico/educativo sia negli aspetti curriculari che extra curriculari attraverso la realizzazione delle attività didattiche ordinarie, i progetti e i viaggi d'istruzione;
2. favorire le condizioni per il funzionamento della scuola in regime di sicurezza;
3. garantire un costante riferimento al piano triennale dell'offerta formativa e alle relative modifiche/integrazioni.

Le risorse sono state indirizzate dunque alle spese finalizzate a:

- acquisto di materiale per consentire lo svolgimento delle attività didattiche (materiale di facile consumo per gli alunni delle classi e materiale per consentire il funzionamento delle tecnologie presenti in istituto);
- acquisto materiale sanitario e di igiene personale;
- acquisto di attrezzature di pulizia per ambienti scolastici;
- implementazione del patrimonio delle risorse informatiche, (digital board, personal computer, aula immersiva) al fine di mantenere la scuola al passo con una tecnologia che progredisce in maniera vertiginosa;
- potenziamento dell'offerta formativa di cui la scuola si fa attrice e garante, promuovendo la valorizzazione delle risorse umane e professionali anche attraverso la realizzazione del processo di educazione digitale;

L'ampliamento dell'offerta formativa testimonia l'espletamento dei progetti iscritti nel Programma Annuale dell'Anno Finanziario 2024. La proposta progettuale ha accolto e realizzato una molteplice e variegata richiesta di attività scolastiche. Queste, in linea con le finalità educative e didattiche, ha offerto all'utenza una diversificata occasione di arricchimento dell'Offerta formativa tradotta in progetti attraenti e stimolanti per tutti gli alunni che hanno partecipato alle iniziative. Con questa modalità si è inteso valorizzare e potenziare gli elementi specifici caratterizzanti la professionalità di ciascun docente nel rispetto comunque delle competenze disciplinari, metodologiche e pedagogiche la cui realizzazione rimane finalizzata ad assicurare il successo formativo per tutti gli allievi della scuola.

Dal punto di vista organizzativo anche quest'anno si è presentata la necessità di rivedere gli organigrammi funzionali relativi ai due ordini di scuola, Scuola Primaria e Scuola dell'Infanzia, per meglio sintonizzare l'apparato amministrativo, gestionale e didattico del Circolo Didattico con le esigenze specifiche dei singoli plessi in particolar modo di quelli dislocati in aree periferiche del territorio.

Il conseguimento degli obiettivi posti, la realizzazione della cospicua programmazione progettuale interna realizzata dai docenti della Scuola Primaria e dell'Infanzia e, in buona sostanza anche gli impegni di spesa, si ritiene siano stati essenzialmente raggiunti nell'esercizio finanziario 2024.

Dall'esame del Conto finanziario, allegato alla presente relazione, si evince la concordanza esistente tra le somme iscritte nel rendiconto e quelle iscritte nella previsione e nella consistenza delle variazioni delle Entrate e delle Spese verificatesi nel corso dell'esercizio.

Di seguito si illustra la situazione finanziaria alla data del **31/08/2024**.

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 **31/08/2024** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto il **16/01/2024** con provvedimento n. **31** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

<b>RIEPILOGO DATI CONTABILI</b>					
Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	230.345,58	Programmazione definitiva	191.473,09	Disponibilità finanziaria da programmare	38.872,49
Accertamenti	157.794,96	Impegni	67.757,55	Avanzo/Disavanzo di competenza	90.037,41
Riscossioni competenza	98.526,24	Pagamenti competenza	65.253,42		
Riscossioni residui	58.579,52	Pagamenti residui	96.496,32	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-4.643,98
Somme rimaste da riscuotere	59.268,72	Somme rimaste da pagare	2.504,13	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	56.764,59
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	17.075,65	Residui non pagati anni precedenti	19.013,03		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	76.344,37	Totale residui passivi	21.517,16	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	54.827,21
				Saldo di cassa iniziale (c)	148.717,78
				<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)</b>	<b>198.901,01</b>

## CONTO FINANZIARIO 2024

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	72.550,62	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	134.342,35	134.342,35	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	10.849,99	10.849,99	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	1.090,00	1.090,00	100,00%
06 - Contributi da privati	11.512,61	11.512,61	100,00%
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	0,01	0,01	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
<b>Totale entrate</b>	<b>230.345,58</b>	<b>157.794,96</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>157.794,96</b>	

(\*) 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' Istituito. 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 2024.

### 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 € 33.544,26

Variazioni in corso d' anno € 0,00

anno

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

Previsione definitiva € 33.544,26

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere €

0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

1.1.1 - Fondi non vincolati €. 5.430,84, 1.1.2 - Economie A1 €. 15.271,55, 1.1.3 - Economie A2 €. 5.008,59, 1.1.4 - Economie A3 €. 2.223,11, 1.1.5 - Economie prog. Tempo-scuola sicurezza €. 0,00, 1.1.6 - Economie prog. Robocop JR €. 0,00, 1.1.7 - Economie prog. Formazione e aggiornamento personale €. 185,16, 1.1.8 - Z01 Finanziamento amministrativo-didattico €. 5.425,01

Annotazioni:

**01 / 02 Vincolato**

Previsione iniziale € 39.006,36

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 39.006,36

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

1.2.1 - Contributo genitori A scuola senza zaino €. 14,07, 1.2.2 - Finanz. per acq. attrezzature didattiche alunni H €. 181,67, 1.2.3 - Contributo genitori per assicurazione alunni €. 936,82, 1.2.4 - Contributo genitori per viaggi e visite d'istruz. €. 1.798,35, 1.2.5 - 13.1.1A-FESR PON-PU-2021-37 €. 2.020,52, 1.2.6 - PON PER LA SCUOLA - REACT EU 13.1.2A-FESR PON-PU-2021-496 €. 0,00, 1.2.7 - Atelier creativi €. 3,48, 1.2.8 - PNSD €. 8,38, 1.2.9 - 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252 €. 17,27, 1.2.10 - 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430 €. 94,00, 1.2.11 - Z01 Giochi d'autunno €. 208,00, 1.2.12 - Finanziamenti a copertura dei danni per furti €. 4.192,01, 1.2.13 - 10.2.1A-FSEPON-PU-2019-95 €. 1.423,74, 1.2.14 - 10.2.2A-FSEPON-PU-2019-182 €. 4.949,27, 1.2.15 - Finanz. Comune di Bari €. 0,00, 1.2.16 - Risorse ex art. 58 DL 73/2021 €. 0,00, 1.2.17 - Economia Finan. Regione Puglia €. 4,38, 1.2.18 - Economie P4 €. 8,32, 1.2.19 - Assicurazione personale scolastico €. 0,00, 1.2.20 - Econ.10.8.6A-FESR PON-PU-2020-240 PON SMART CLASS €. 103,68, 1.2.21 - Economia 10.1.1A-FSEPON-PU-2019-251 €. 400,38, 1.2.22 - PNRR e PNSD - ART. 32 D.L.41/2021 €. 0,00, 1.2.23 - PNRR - abilitazione al coud per le PA Locali €. 3.871,00, 1.2.24 - PNRR az. 1.4.1 esperienza del cittadino serv.pubb. €. 103,00, 1.2.25 - Risorse ex art. 39-bis c. 1 D.L. 115/2021 €. 0,00, 1.2.26 - art. 1, comma 697, L. 234/2021 €. 0,00, 1.2.27 - PNSD - Spazi e strumenti digitali per le STEM €. 27,42, 1.2.28 - Formazione ambito BA05 €. 0,00, 1.2.29 - 13.1.5A-FESR PON-PU-2022-95 €. 8.964,81, 1.2.30 - PNRR progetti in essere - Decreto MI 222/2022 €. 27,38, 1.2.31 - PNRR inv. 3.2 Scuola 4.0 Az. 1 €. 9.648,41

Annotazioni:

**[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]****02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 25.410,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2024	871	EF	25.410,00	Assegnazione finanziamento FSE PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento 2014-2020 Asse I - Istruzione -O.S. 10.2 Azione 10.2.2 "Agenda Sud" giusta nota MIUR prot. n. AOOGABMI - 16058 del 05/02/2024

Previsione definitiva € 25.410,00

Somme accertate	€	25.410,00
Riscosso	€	20.607,46
Rimasto da riscuotere	€	4.802,54 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.1.1 - 10.2.1A-FSEPON-PU-2017-252 €. 0,00, 2.1.2 - 10.2.2A-FSEPON-PU-2017-430 €. 0,00, 2.1.3 - 10.2.1A-FSEPON-PU-2019-95 €. 0,00, 2.1.4 - 10.2.2A-FSEPON-PU-2019-182 €. 0,00, 2.1.5 - 10.1.1A-FSEPON-PU-2019-251 €. 0,00, 2.1.6 - PON Per la scuola (FSE) €. 25.410,00

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 - 10.8.1-A3-FESRPON-PU-2015-595 €. 0,00, 2.2.2 - 10.8.6A-FESRPON-PU-2020-240 PON SMART CLASS €. 0,00, 2.2.3 - 13.1.1A-FESRPON-PU-2021-37 €. 0,00, 2.2.4 - 13.1.2A-FESRPON-PU-2021-496 €. 0,00, 2.2.5 - 13.1.5A-FESRPON-PU-2022-95 €. 0,00

Annotazioni:

## 02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 108.932,35

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/01/2024	540	EF	70.644,85	Assegnazione finanziamento PNRR Missione : Istruzione e ricerca - Componente 1 - Inv. 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi - Azione di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (DM 65/2023) prog. "More Englisg and more stem"
20/03/2024	2015	EF	38.287,50	Assegnazione finanziamento prog. PNRR missione 4 comp. 1 inv. 2.1 Formazione alla transizione digitale del personale scolastico (D.M. 66/2023 giusto accordo di concessione prot. n. 40779 del 03/03/2024

Previsione definitiva € 108.932,35

Somme accertate € 108.932,35

Riscosso € 54.466,17

Rimasto da riscuotere € 54.466,18 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - PNRR - Abilitazione al cloud per le PA locali €. 0,00, 2.3.2 - PNRR Esperienza del cittadino nei servizi pubblici €. 0,00, 2.3.3 - PNRR - FORMAZIONE SULLA DIDATTICA DIGITALE €. 0,00, 2.3.4 - Next generation EU - PNRR €. 108.932,35

Annotazioni:

### [03 - Finanziamenti dallo Stato]

#### 03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 10.849,99

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 10.849,99

Somme accertate € 10.849,99

Riscosso € 10.849,99

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - Dotazione ordinaria € 10.849,99, 3.1.2 - Finanziamento LSU € 0,00

Annotazioni:

#### 03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

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:

3.6.1 - ATELIER CREATIVI € 0,00, 3.6.2 - Rata furti atti vandalici DM 721 ART. 14 € 0,00, 3.6.3 - Mantenimento del decoro e funz. imm. scol. € 0,00, 3.6.4 - Ambienti di apprendimento innovativi #Az. 7 PNSD € 0,00, 3.6.5 - Finanziamento per acquisto materiale di pulizia € 0,00, 3.6.6 - Azione #28 - PNSD € 0,00, 3.6.7 - Risorse ex art. 120 D. L.18/2020 - DM n.187/2020 € 0,00, 3.6.8 - Risorse ex art. 120 D. L.18/2020 - DM n.186/2020 € 0,00, 3.6.9 - Risorse ex art. 231, c.1 D.L. 19/05/2020 n. 34 € 0,00, 3.6.10 - Contributo per assistenza psicologica € 0,00, 3.6.11 - Fondi di cui all'articolo 21, comma 1, del Decreto Legge 28 ottobre 2020, n.137 € 0,00, 3.6.12 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 0,00, 3.6.13 - Risorse ex art. 31, comma 1, lettera a) D.L. 41/2021 € 0,00, 3.6.14 - Risorse ex art. 31, comma 6, D.L. 41/2021 € 0,00, 3.6.15 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € 0,00, 3.6.16 - PNSD art. 41 D.L. 22/03/2021 - DDI Regioni del Mez € 0,00, 3.6.17 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 € 0,00, 3.6.18 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/03/2022, n. 2 € 0,00, 3.6.19 - PNRR - Progetti in essere € 0,00, 3.6.20 - Risorsa ex art. 19, commi 1 e 2 del DL 4/2022 € 0,00, 3.6.21 - PNRR - Abilitazione al cloud per le PA locali € 0,00, 3.6.22 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 € 0,00, 3.6.23 - PNRR - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici € 0,00, 3.6.24 - DD n.498/20-risorse per concorso ordinario docenti € 0,00, 3.6.25 - Finanz. per interessi ritardato pag.to ft.Dussmann € 0,00

Annotazioni:

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

**05 / 06 Altre Istituzioni vincolati**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.090,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/02/2024	976	EF	250,00	Contributo tirocinio formativo a.s. 2022/2023 erogato dall'Università di Foggia
17/06/2024	3723	EF	840,00	Assegnazione finanziamento per attività di tutoraggio per tirocinanti dell'Università di Bari a.s. 2023/2024

Previsione definitiva € 1.090,00

Somme accertate € 1.090,00

Riscosso € 1.090,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:  
5.6.1 - Contributi vincolati di altre istituzioni pubbliche € 1.090,00

Annotazioni:

**[06 - Contributi da privati]**

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 11.485,11

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/02/2024	956	EF	776,00	Contributo volontario genitori alunni per partecipazione spettacolo teatrale organizzato dalla "Compagnia delle spille" per gli alunni della scuola dell'infanzia
11/03/2024	1651	EF	360,00	Contributo volontario genitori per partecipazione allo spettacolo teatrale presso teatro Casa di Pulcinella
08/04/2024	2389	EF	1.337,70	Contributo volontario genitori per partecipazione allo spettacolo teatrale presso teatro Team di Bari il giorno 25/03/2024
09/04/2024	2410	EF	21,45	Ulteriore contributo volontario genitori per partecipazione allo spettacolo teatrale presso teatro Team di Bari il giorno 25/03/2024
09/04/2024	2422	EF	361,63	Contributo genitori per spese di trasporto c/o Biblioteca dei ragazzi il giorno 04/04/2024
18/04/2024	2612	EF	370,23	Contributo volontario genitori per pagamento spese di pullman per trasporto c/o Biblioteca di Bari
18/04/2024	2613	EF	2.043,30	Contributo volontario genitori per partecipazione viaggio d'istruzione a Monopoli il 17/04/2024
08/05/2024	2930	EF	3.154,00	Contributo volontario genitori per partecipazione uscita didattica presso Taranto il giorno 29/04/2024 classi quinte
08/05/2024	2931	EF	1.202,85	Contributo volontario genitori per partecipazione uscita didattica presso Bisceglie il giorno 03/05/2024 classi terze

08/05/2024	2932	EF	936,55	Contributo volontario genitori per partecipazione uscita didattica presso Putignano il giorno 02/05/2024 classi prime plesso Papa Giovanni XXIII
08/05/2024	2933	EF	921,40	Contributo volontario genitori per partecipazione uscita didattica presso Putignano il giorno 02/05/2024 classi prime plesso Madre Teresa di Calcutta

Previsione definitiva	€	11.485,11
Somme accertate	€	11.485,11
Riscosso	€	11.485,11
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
6.4.1 - Contributi per visite e viaggi €. 11.485,11

Annotazioni:

### 06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	27,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/01/2024	556	EF	16,50	Contributo genitori per premio assicurativo a.s. 2023/2024
13/02/2024	957	EF	11,00	Contributo genitori per premio assicurativo a.s. 2023/2024

Previsione definitiva	€	27,50
Somme accertate	€	27,50
Riscosso	€	27,50
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
6.5.1 - Contributi per copertura assicurativa alunni €. 27,50

Annotazioni:

### [12 - Altre entrate]

#### 12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

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

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/01/2024	557	EF	0,01	Interessi attivi al 31/12/2023

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

Previsione definitiva delle sottovoci:  
- nessuna -

Annotazioni:

## [99 - Partite di giro]

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 500,00

Riscosso € 500,00

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	162.687,93	42.558,29	26,16%
Progetti	28.285,16	25.199,26	89,09%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
<b>Totale spese</b>	<b>191.473,09</b>	<b>67.757,55</b>	
Avanzo di competenza		<b>90.037,41</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>157.794,96</b>	

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

## ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica.

### A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 8.425,01

Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/01/2024	557	EF	(E) 12.2	0,01	Interessi attivi al 31/12/2023
26/01/2024	557	EF	(U) 2.3.8	0,01	
12/04/2024	2503	EF	(U) 2.3.10	-385,52	Storno di € 385,52 da 2.3.10 a 4.3.17 del piano di destinazione A01 1 per maggiori necessità del suddetto sottoconto
12/04/2024	2503	EF	(U) 4.3.17	385,52	

Previsione definitiva € 8.425,02

Somme impegnate € 1.898,78

Pagato € 1.898,78

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

Avanzo di amministrazione € 8.925,02

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 6.526,24

finanz.

Annotazioni:

**A.A01.26 - PNRR - Abilitazione al cloud per le PA locali - Scuole dicembre 2022**

Previsione iniziale € 3.871,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.871,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.871,00			
Residua disponibilità finanz.	€	3.871,00			

Annotazioni:

**A.A02.2 - Funzionamento amministrativo**

Previsione iniziale € 9.408,59

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
03/07/2024	4270	EF	(U) 3.7.1	-753,72	Storno di € 753,72 da 3.7.1 a 3.8.8 del Piano di destinazione A02 2 per maggiori necessità del suddetto sottoconto
03/07/2024	4270	EF	(U) 3.8.8	753,72	

Previsione definitiva € 9.408,59

Somme impegnate € 1.881,19

Pagato € 919,14

Rimasto da pagare € 962,05 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 9.408,59

Residua disponibilità finanz. € 7.527,40

Annotazioni:

**A.A03.3 - Didattica**

Previsione iniziale € 10.889,95

Variazioni in corso d'anno € 11.512,61

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/01/2024	556	EF	(E) 6.5.1	16,50	Contributo genitori per premio assicurativo a.s. 2023/2024
26/01/2024	556	EF	(U) 3.11.3	16,50	
13/02/2024	956	EF	(E) 6.4.1	776,00	Contributo volontario genitori alunni per partecipazione spettacolo teatrale organizzato dalla "Compagnia delle spille" per gli alunni della scuola dell'infanzia
13/02/2024	956	EF	(U) 3.12.1	776,00	
13/02/2024	957	EF	(E) 6.5.1	11,00	Contributo genitori per premio assicurativo a.s. 2023/2024
13/02/2024	957	EF	(U) 3.11.3	11,00	
11/03/2024	1651	EF	(E) 6.4.1	360,00	Contributo volontario genitori per partecipazione allo spettacolo teatrale presso teatro Casa di Pulcinella
11/03/2024	1651	EF	(U) 3.12.1	360,00	
08/04/2024	2389	EF	(E) 6.4.1	1.337,70	Contributo volontario genitori per partecipazione allo spettacolo teatrale presso teatro Team di Bari il giorno 25/03/2024
08/04/2024	2389	EF	(U) 3.12.1	1.337,70	
09/04/2024	2410	EF	(E) 6.4.1	21,45	Ulteriore contributo volontario genitori per partecipazione allo spettacolo teatrale presso teatro Team di Bari il giorno 25/03/2024
09/04/2024	2410	EF	(U) 3.12.1	21,45	
09/04/2024	2422	EF	(E) 6.4.1	361,63	Contributo genitori per spese di trasporto c/o Biblioteca dei ragazzi il giorno 04/04/2024
09/04/2024	2422	EF	(U) 3.12.1	361,63	
12/04/2024	2504	EF	(U) 3.2.5	341,60	Storno di € 341,60 da 3.2.5 a 3.8.8 del piano di destinazione A03 3 per maggiori necessità del suddetto sottoconto
12/04/2024	2504	EF	(U) 3.8.8	-341,60	
18/04/2024	2612	EF	(E) 6.4.1	370,23	Contributo volontario genitori per pagamento spese di pullman per trasporto c/o Biblioteca di Bari
18/04/2024	2612	EF	(U) 3.12.1	370,23	
18/04/2024	2613	EF	(E) 6.4.1	2.043,30	Contributo volontario genitori per partecipazione viaggio d'istruzione a Monopoli il 17/04/2024
18/04/2024	2613	EF	(U) 3.12.1	2.043,30	
08/05/2024	2930	EF	(E) 6.4.1	3.154,00	Contributo volontario genitori per partecipazione uscita didattica presso Taranto il giorno 29/04/2024 classi quinte
08/05/2024	2930	EF	(U) 3.12.1	3.154,00	
08/05/2024	2931	EF	(E) 6.4.1	1.202,85	Contributo volontario genitori per partecipazione uscita didattica presso Bisceglie il giorno 03/05/2024 classi terze
08/05/2024	2931	EF	(U) 3.12.1	1.202,85	
08/05/2024	2932	EF	(E) 6.4.1	936,55	Contributo volontario genitori per partecipazione uscita didattica presso Putignano il giorno 02/05/2024 classi prime plesso Papa Giovanni XXIII
08/05/2024	2932	EF	(U) 3.12.1	936,55	
08/05/2024	2933	EF	(E) 6.4.1	921,40	Contributo volontario genitori per partecipazione uscita didattica presso Putignano il giorno 02/05/2024 classi prime plesso Madre Teresa di Calcutta
08/05/2024	2933	EF	(U) 3.12.1	921,40	
18/06/2024	3778	EF	(U) 3.2.5	488,00	Storno di € 488,00 da 3.8.8 a 3.2.5 del Piano di destinazione A 03 3 per maggiori necessità dei suddetti sottoconti.
18/06/2024	3778	EF	(U) 3.8.8	-488,00	
03/07/2024	4271	EF	(U) 2.1.2	-371,68	Storno di € 371,68 da 2.1.2 a 3.8.8 del Piano di destinazione A03 3 per maggiori necessità del suddetto sottoconto
03/07/2024	4271	EF	(U) 3.8.8	371,68	

Previsione definitiva € 22.402,56

Somme impegnate	€	15.356,82
Pagato	€	13.814,74
Rimasto da pagare	€	1.542,08 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.402,56
Residua disponibilità finanz.	€	7.045,74

Annotazioni:

#### A.A03.27 - Piano scuola 4.0 Az.1 Next digital classroom D.M. n. 218/2022

Previsione iniziale	€	9.648,41
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	9.648,41			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)			
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.648,41			
Residua disponibilità finanz.	€	9.648,41			

Annotazioni:

#### A.A03.028 - Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. 65/2023 cod. M4C1I3.1-2023-1143-P-29911 CUP J64D23001880006

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	70.644,85

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/01/2024	540	EF	(E) 2.3.4	70.644,85	Assegnazione finanziamento PNRR Missione : Istruzione e ricerca - Componente 1 - Inv. 3.1: Nuove competenze e nuovi linguaggi - Azione di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche (DM 65/2023) prog. "More Englisg and more stem"
25/01/2024	540	EF	(U) 1.3.7	6.129,43	
25/01/2024	540	EF	(U) 1.3.8	8.483,54	
25/01/2024	540	EF	(U) 1.3.16	2.061,86	
25/01/2024	540	EF	(U) 1.3.17	5.858,99	
25/01/2024	540	EF	(U) 1.3.19	1.917,17	
25/01/2024	540	EF	(U) 1.3.20	5.453,18	
25/01/2024	540	EF	(U) 1.4.8	35.314,00	

25/01/2024	540	EF	(U) 2.1.2	2.767,58	Storno di € 21.561,00 da 1.4.8 a 3.2.9 nell'ambito del progetto "A.A03.028 Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. 65/2023"
25/01/2024	540	EF	(U) 3.2.9	2.208,50	
25/01/2024	540	EF	(U) 3.4.1	450,60	
14/06/2024	3677	EF	(U) 1.4.8	-21.561,00	
14/06/2024	3677	EF	(U) 3.2.9	21.561,00	

Previsione definitiva	€	70.644,85
Somme impegnate	€	23.421,50
Pagato	€	23.421,50
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	70.644,85
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	47.223,35

Annotazioni:

**A.A03.029 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. 66/2023  
Cod. prog. M4C112.1-2023-1222-P-42803 CUP J64D23003510006**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	38.287,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/03/2024	2015	EF	(E) 2.3.4	38.287,50	Assegnazione finanziamento prog. PNRR missione 4 comp. 1 inv. 2.1 Formazione alla transizione digitale del personale scolastico (D.M. 66/2023 giusto accordo di concessione prot. n. 40779 del 03/03/2024
20/03/2024	2015	EF	(U) 1.3.8	38.287,50	

Previsione definitiva	€	38.287,50
Somme impegnate	€	0,00
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	38.287,50
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	38.287,50

Annotazioni:

**P.P02.017 - "Agenda sud" - Nota di adesione n. 134894/2023 Cod. 10.2.2A-FSEPON-PU-2024-164 CUP J64D23002110001**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 25.410,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/02/2024	871	EF	(E) 2.1.6	25.410,00	Assegnazione finanziamento FSE PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento 2014-2020 Asse I - Istruzione -O.S. 10.2 Azione 10.2.2 "Agenda Sud" giusta nota MIUR prot. n. AOOGABMI - 16058 del 05/02/2024
08/02/2024	871	EF	(U) 1.3.2	740,64	
08/02/2024	871	EF	(U) 1.3.4	740,64	
08/02/2024	871	EF	(U) 1.3.7	2.372,22	
08/02/2024	871	EF	(U) 1.3.8	2.322,51	
08/02/2024	871	EF	(U) 1.3.16	854,96	
08/02/2024	871	EF	(U) 1.3.17	2.312,63	
08/02/2024	871	EF	(U) 1.3.19	794,23	
08/02/2024	871	EF	(U) 1.3.20	2.261,15	
08/02/2024	871	EF	(U) 1.4.8	7.741,92	
08/02/2024	871	EF	(U) 1.4.17	1.935,48	
08/02/2024	871	EF	(U) 1.4.19	822,60	
08/02/2024	871	EF	(U) 2.1.2	1.706,02	
08/02/2024	871	EF	(U) 3.4.1	805,00	
12/06/2024	3569	EF	(U) 1.3.7	0,03	Storno di € 0,03 da 1.3.16 a 1.3.7 del prog. PON "Agenda sud" per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
12/06/2024	3569	EF	(U) 1.3.17	-0,03	
18/06/2024	3779	EF	(U) 1.4.8	-0,02	Storno di € 0,02 da 1.4.8 a 1.4.17 del prog. PON "Agenda sud" per maggiori necessità dei suddetti sottoconti
18/06/2024	3779	EF	(U) 1.4.17	0,02	

Previsione definitiva € 25.410,00

Somme impegnate € 24.109,26

Pagato € 24.109,26

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

Avanzo di amministrazione € 25.410,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 1.300,74

Annotazioni:

**P.P04.4 - Progetti per Formazione / aggiornamento del personale**

Previsione iniziale € 1.785,16

Variazioni in corso d'anno € 1.090,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/02/2024	976	EF	(E) 5.6.1	250,00	Contributo tirocinio formativo a.s. 2022/2023 erogato dall'Università di Foggia
14/02/2024	976	EF	(U) 1.3.7	132,95	
14/02/2024	976	EF	(U) 1.3.16	15,73	
14/02/2024	976	EF	(U) 1.3.17	39,71	
14/02/2024	976	EF	(U) 1.3.19	16,02	
14/02/2024	976	EF	(U) 1.3.20	45,59	
17/06/2024	3723	EF	(E) 5.6.1	840,00	Assegnazione finanziamento per attività di tutoraggio per tirocinanti dell'Università di Bari a.s. 2023/2024
17/06/2024	3723	EF	(U) 1.3.7	442,80	
17/06/2024	3723	EF	(U) 1.3.16	57,93	
17/06/2024	3723	EF	(U) 1.3.17	132,27	
17/06/2024	3723	EF	(U) 1.3.19	53,82	
17/06/2024	3723	EF	(U) 1.3.20	153,18	
18/06/2024	3815	EF	(U) 1.3.7	-1,16	Storno di € 1,51 a 1.3.16 di cui € 1,16 da 1.3.7, € 0,34 da 1.3.17, € 0,01 da 1.3.19 del Piano di destinazione P 04 4 "Formazione/aggiornamento del personale
18/06/2024	3815	EF	(U) 1.3.16	1,51	
18/06/2024	3815	EF	(U) 1.3.17	-0,34	
18/06/2024	3815	EF	(U) 1.3.19	-0,01	

Previsione definitiva € 2.875,16

Somme impegnate € 1.090,00

Pagato € 1.090,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.875,16

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.785,16

finanz.

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

<b>FONDO DI CASSA ad inizio esercizio</b>		<b>148.717,78</b>	
<b>RISCOSSIONI</b>		<b>157.105,76</b>	
a) in conto competenza		98.526,24	
b) in conto residui		58.579,52	
<b>PAGAMENTI</b>		<b>161.749,74</b>	
a) in conto competenza		65.253,42	
b) in conto residui		96.496,32	
<b>FONDO DI CASSA a fine esercizio</b>		<b>144.073,80</b>	
<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>76.344,37</b>	<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>21.517,16</b>
- dell'esercizio	59.268,72	- dell'esercizio	2.504,13
- degli esercizi precedenti	17.075,65	- degli esercizi precedenti	19.013,03
<b>AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE</b>			<b>198.901,01</b>

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	134.855,17	-59.200,00	75.655,17	58.579,52	17.075,65	59.268,72	76.344,37
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	211.022,33	-95.512,98	115.509,35	96.496,32	19.013,03	2.504,13	21.517,16

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

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	196.966,41	15.418,33	212.384,74
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	196.966,41	15.418,33	212.384,74
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	134.855,17	-58.510,80	76.344,37
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	148.717,78	-4.643,98	144.073,80
<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>	283.572,95	-63.154,78	220.418,17
<b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE</b>	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	211.022,33	-189.505,17	21.517,16
<b>TOTALE DEBITI</b>	211.022,33	-189.505,17	21.517,16
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	269.517,03	141.768,72	411.285,75
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	480.539,36	-47.736,45	432.802,91

## 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	28.458,71	42,00%
02	Acquisto di beni di consumo	1.379,16	2,04%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	37.167,02	54,85%
04	Acquisto di beni d'investimento	385,52	0,57%
05	Altre spese	367,14	0,54%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
<b>Totale somme impegnate</b>		<b>67.757,55</b>	<b>100,00%</b>

### SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	243,26	1.270,00	385,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.296,02	1.898,78	15,44%
A02	0,00	135,00	1.587,05	0,00	159,14	0,00	0,00	0,00	0,00	9.408,59	1.881,19	19,99%
A03	4.488,00	0,00	34.082,32	0,00	208,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.983,32	38.778,32	27,51%
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P02	22.880,71	1.000,90	227,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.410,00	24.109,26	94,88%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P04	1.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.875,16	1.090,00	37,91%

P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	28.458,7 1	1.379,16	37.167,0 2	385,52	367,14	0,00	0,00	0,00	0,00	190.973, 09	67.757,5 5	35,48%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	42,00%	2,04%	54,85%	0,57%	0,54%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2024** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **500,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **6 del 24/01/2024** è stato regolarmente restituito con apposita reversale -.

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{10.849,99}{157.794,96} = 0,07$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{146.944,97}{157.794,96} = 0,93$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{157.794,96}{157.794,96} = 1,00$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{59.268,72}{157.794,96} = 0,38$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{58.579,52}{75.655,17} = 0,77$$

#### INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale degli accertamenti + Totale dei residui attivi ad inizio anno}} = \frac{76.344,37}{\text{...}} = \text{...}$$

Totale accertamenti + Residui attivi = 233.450,13 = 0,33

### INDICI SULLE SPESE

#### INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	42.558,29	=	0,63
<u>Totale impegni</u>		<u>67.757,55</u>		

#### INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	25.199,26	=	0,37
<u>Totale impegni</u>		<u>67.757,55</u>		

#### INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
<u>Totale impegni</u>		<u>67.757,55</u>		

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	2.504,13	=	0,04
<u>Totale impegni</u>		<u>67.757,55</u>		

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	96.496,32	=	0,84
<u>Totale residui passivi</u>		<u>115.509,35</u>		

#### 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	=	21.517,16	=	0,12
<u>Totale impegni + Residui passivi</u>		<u>183.266,90</u>		

#### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	67.757,55	=	158,00
<u>Totale alunni</u>		<u>428</u>		

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Michela LELLA

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Reg. Francesca Affatati