



RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2025

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

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2025 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

Dati Generali

Struttura dell'Istituto Scolastico

L'istituto ha sede nel Comune di Bitetto, si articola su 5 plessi,

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
3	7	10	168	49	118	167	9	

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

La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		5		5	85		85		85	10		
Seconde		5		5	97		97		97	6		
Terze		5		5	91		91		91	11		
Quarte		6		6	113		113		113	4		
Quinte		5		5	94		94		94	4		
Pluriclassi												
Totale		26		26	480		480		480	35		
Prime		6		6	115		115		115	4		0
Seconde		6		6	107		107		107	9		0
Terze		6		6	108		108		108	6	0	0

Pluriclassi				0				0		0		0
Totale	0	18	0	18	330	0	330	0	330	19		0

Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (**organico di fatto**) per l'anno scolastico in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	80
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	22
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	1
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	29
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	3
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	2
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	3
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	145
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	15
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30/06	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	28

CONTO FINANZIARIO

Il conto consuntivo per l'anno **2025** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.L. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni. Come evidenziato nel Programma Annuale, le risorse disponibili sono state indirizzate sui seguenti elementi progettuali, individuati come prioritari:

- Finanziamento della normale attività didattica: piena attuazione delle attività didattiche programmate dalle sezioni dell'infanzia, dalle classi di scuola primaria e secondaria al fine di conseguire gli obiettivi educativi e formativi previsti.
- Ampliamento dell'Offerta Formativa per rafforzare la qualità dei processi di insegnamento/apprendimento sulla base delle finalità e degli obiettivi enunciati nel piano dell'Offerta Formativa, con attività progettuali ampie, diversificate e qualificate.
- Attività di potenziamento per promuovere le eccellenze, soprattutto rispetto alla lingua inglese.
- Attività integrative laboratoriali scelte tra diverse proposte nell'ambito informatico, musicale, artistico, espressivo, sportivo, tecnico-manuale.
- Stipula di contratti di assistenza e consulenza con esperti per consentire piena ed efficace funzionalità.
- E' proseguita l'azione di adeguamento alle norme di sicurezza e tutela della Salute dei lavoratori ed alunni e la realizzazione degli interventi finalizzati alla applicazione del Decreto Legislativo 81/2008 in materia di sicurezza nelle scuole mediante l'espletamento dei seguenti impegni:
 - Nomina dell'incarico di RSPP (LISEA scarl);

- Formazione delle figure sensibili previste presso ciascun plesso;
- Approvvigionamento periodico dei presidi sanitari necessari per il Primo Soccorso .

- Aggiornamento e formazione del personale scolastico in servizio in modo da promuovere occasioni di crescita professionale per:
- facilitare una consapevole presa di coscienza dei processi di cambiamento in atto; conseguire la formazione generale nell'ambito della sicurezza scolastica e delle misure di primo intervento nelle situazioni di emergenza; implementare strategie per favorire lo "star bene a scuola"; valorizzare le competenze personali e professionali di tutto il personale.
- Attenzione alle situazioni di disagio per favorire il più possibile l'inclusione all'interno della comunità scolastica.
- Coinvolgimento delle famiglie nella realizzazione di alcune iniziative/progetti per una maggior apertura verso il territorio.

A fronte di risorse statali insufficienti per la realizzazione di tutte le attività necessarie a garantire un'offerta formativa adeguata ai bisogni dell'utenza, la progettazione di Istituto è risultata, comunque, ampia ed articolata attingendo oltre che alla dotazione ordinaria statale, a risorse aggiuntive nell'ambito del Piano di Diritto allo Studio e dall'Ente locale.

Entro tali disponibilità gli Organi Collegiali dell'Istituto e il Dirigente Scolastico hanno potuto effettuare le scelte necessarie per rispondere adeguatamente alle esigenze educative e didattiche degli alunni, delle famiglie e del personale della scuola.

In corso di esercizio si sono verificati maggiori accertamenti rispetto alla previsione, vari finanziamenti per PROGETTI PNRR e PON per questo sono state adottate, di volta in volta, le opportune variazioni al Programma annuale, con provvedimenti del Dirigente Scolastico.

L'Offerta formativa, che ha complessivamente bene interpretato le esigenze degli utenti e del territorio, è stata portata avanti con responsabilità e professionalità dal Collegio Docenti; la valutazione dei Progetti, effettuata dai docenti referenti su incarico del Collegio Docenti, è risultata soddisfacente in riferimento agli obiettivi conseguiti, alle metodologie utilizzate e alle risorse umane e strumentali impiegate.

Il Conto Consuntivo che si propone, approvato, sarà affisso all'albo della scuola e sarà pubblicato entro 15 giorni dalla sua approvazione sul sito così come previsto dal nuovo regolamento di contabilità.

Con riferimento al regolamento concernente le "istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle Istituzioni scolastiche di cui al decreto 129/2018, si comunica che la scrivente ha provveduto in ottemperanza alle predette norme alla predisposizione del carteggio del conto consuntivo 2025.

Tanto ai fini delle opportune verifiche , nonché al fine di consentire la predisposizione della relazione illustrativa prevista dal citato decreto, della modulistica di competenza, e degli altri adempimenti di Sua competenza secondo quanto previsto dalle citate norme predisposte ai sensi del vigente regolamento di contabilità.

I documenti contabili di cui si compone il Conto consuntivo sono:

- il Conto Finanziario (Modello H);
- Attuazione del Programma annuale (Mod. H bis);
- il Conto del Patrimonio (Modello K)
- la situazione amministrativa definitiva al 31/12/2025(Modello J)

Inoltre del Conto Consuntivo fanno parte anche i seguenti modelli:

- il Rendiconto di Progetto/Attività (Modello I).
- l'Elenco dei Residui Attivi e Passivi (Modello L).
- il Prospetto Spese per il Personale (Modello M);
- Modello N;

il Riepilogo per tipologia spesa Segue analisi contabile. La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2025** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2025** approvato dal Consiglio d'Istituto il **06/02/2025** con provvedimento n. **15** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	638.099,56	Programmazione definitiva	623.712,89	Disponibilità finanziaria da programmare	14.386,67
Accertamenti	237.927,24	Impegni	285.096,88	Avanzo/Disavanzo di competenza	-47.169,64
Riscossioni competenza	147.043,44	Pagamenti competenza	284.777,93		
Riscossioni residui	138.727,69	Pagamenti residui	1.920,00	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-926,80
Somme rimaste da riscuotere	90.883,80	Somme rimaste da pagare	318,95	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	90.564,85
(+) (+)					
Residui non riscossi anni precedenti	88.767,09	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=) (=)					
Totale residui attivi	179.650,89	Totale residui passivi	318,95	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	179.331,94
				Saldo di cassa iniziale (c)	159.296,80
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	337.701,94

CONTO FINANZIARIO 2025

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	400.172,32	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	129.834,00	129.834,00	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	38.636,52	38.636,52	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	7.752,69	7.752,69	100,00%
06 - Contributi da privati	61.704,00	61.704,00	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	0,03	0,03	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	638.099,56	237.927,24	
Disavanzo di competenza		47.169,64	
Totale a pareggio		285.096,88	

(*) 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 2025.

ANALISI DELLE ENTRATE

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

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 € 91.259,31

Variazioni in corso d' € 0,00
anno

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

Previsione definitiva € 91.259,31

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 0,00

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 308.913,01

Variazioni in corso d' € 0,00
anno

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

Previsione definitiva € 308.913,01

Somme accertate € 0,00

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

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 129.834,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/04/2025	3096	EF	69.906,00	ESO4.6.A1.B-FSEPN-PU-2025-35-A-all' Avviso Prot.9507, 22/01/2025, FSE+, "Agenda SUD"
14/07/2025	4947	EF	59.928,00	"ESO4.6.A4.D-FSEPN-PU-2025-58" - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, "Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado"

Previsione definitiva € 129.834,00
 Somme accertate € 129.834,00
 Riscosso € 38.950,20
 Rimasto da riscuotere € 90.883,80 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.1.1 - PON Per la scuola(FSE) €. 0,00, 2.1.2 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+) €. 129.834,00

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.2.1 - PON Per la Scuola (FESR)- REACT EU €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 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:
2.3.1 - Inv. 1.2 Abilitazione al cloud per le PA Locali €. 0,00, 2.3.2 - Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico €. 0,00, 2.3.3 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI €. 0,00, 2.3.4 - Next generation EU-PNRR €. 0,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 16.184,67

Variazioni in corso d' € 22.116,20
anno

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2025	8867	EF	7.797,33	FUNZIONAMENTO DIDATTICO E AMMINISTRATIVO SETTEMBRE DICEMBRE 2025
15/12/2025	10040	EF	7.798,00	integrazione funzionamento didattico amministrativo
18/12/2025	10040	EF	6.223,00	SECONDA INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO
22/12/2025	10040	EF	114,76	RIMBORSO PARZIALE SPESE NOLEGGIO AUTOBUS GIOCHI SPORTIVI
22/12/2025	10040	EF	183,11	INTEGRAZIONE PER DISPERSIONE SCOLASTICA

Previsione definitiva € 38.300,87

Somme accertate € 38.300,87

Riscosso € 38.300,87

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO €. 38.300,87, 3.1.2 - ESAMI DI STATO IN SICUREZZA €. 0,00

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' € 335,65
anno

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2025	9224	EF	335,65	DL104-art8-Orientamento2025

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

Previsione definitiva	€	335,65
Somme accertate	€	335,65
Riscosso	€	335,65
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Finanziamento Defibrillatori €. 0,00, 3.6.2 - Risorse ex art. 31, comma1, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.3 - Finanziamento supplenze sofferenze finanziarie €. 0,00, 3.6.4 - Finanziamento art. 31 comma 6 D.L. n. 41/2021 €. 0,00, 3.6.5 - CONTRIBUTO PNSD €. 0,00, 3.6.6 - RISORSE EX ART.58, COMMA 4, D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.7 - PNSD ART. 32 COMMA 1 D.L. N. 41/2021 €. 0,00, 3.6.8 - PNRR-PNSD €. 0,00, 3.6.9 - FINANZIAMENTO SUPPORTO PSICOLOGICO €. 0,00, 3.6.10 - D.L. 21 2022 ARTICOLO 36 COMMA 2 DISPOSITIVI PROT €. 0,00, 3.6.11 - POC competenza e ambienti per l'apprendimento €. 0,00, 3.6.12 - Inv. 1.2 Abilitazione al cloud per le PA Locali €. 0,00, 3.6.13 - FONDO RISTORI EDUCATIVI €. 0,00, 3.6.14 - Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.15 - FINANZIAMENTO PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE €. 0,00, 3.6.16 - Finanziamento INVALSI €. 0,00, 3.6.17 - DL 104 ART. 8 ORIENTAMENTO €. 335,65

Annotazioni:

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche]**05 / 03 Comune non vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.100,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/03/2025	3241	EF	2.100,00	DIRITTO ALLO STUDIO 2023-2024
05/05/2025	3241	EF	1.000,00	contributo diritto allo studio 2022

Previsione definitiva	€	3.100,00
Somme accertate	€	3.100,00
Riscosso	€	3.100,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.3.1 - FINANZIAMENTO INTERVENTI VARI €. 3.100,00

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.337,29

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2025	4799	EF	1.090,00	CONTRIBUTO UNIVERSITA BARI E FOGGIA
08/07/2025	8867	EF	400,00	contributo tirocinanti universita' di Bari
28/07/2025	8867	EF	847,29	riaccredito somma compenso docente Rutigliano per errato iban

Previsione definitiva € 2.337,29

Somme accertate € 2.337,29

Riscosso € 2.337,29

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.5.1 - RIMBORSO INAIL €. 0,00, 5.5.2 - contributo unversita di bari €. 1.240,00, 5.5.3 - CONTRIBUTO UNIVERSITA' €. 250,00, 5.5.4 - Rimborso BANCA €. 847,29

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.315,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/10/2025	8867	EF	265,40	FINANZIAMENTO COMITATO VIGILANZA CONCORSO
09/10/2025	8867	EF	550,00	PROGETTO SPORT E DISABILITA'

18/12/2025	10040	EF	1.500,00	RIMBORSO PROGETTO PEDIBUS
------------	-------	----	----------	---------------------------

Previsione definitiva	€	2.315,40	
Somme accertate	€	2.315,40	
Riscosso	€	2.315,40	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 5.6.1 - FORMAZIONE AMBITO 2 €. 0,00, 5.6.2 - CONTRIBUTO PROGETTO SCUOLA, SPORT DISABILITA' €. 550,00, 5.6.3 - PROGETTO PEDIBUS €. 1.500,00, 5.6.4 - Finanziamento Ufficio Scolastico Regionale €. 265,40

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	7.510,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2025	8867	EF	3.987,00	ASSICURAZIONE E CONTRIBUTO
21/11/2025	9224	EF	3.504,00	contributo e assicurazione
10/12/2025	9224	EF	19,00	contributo e assicurazione

Previsione definitiva	€	7.510,00	
Somme accertate	€	7.510,00	
Riscosso	€	7.510,00	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 6.5.1 - CONTRIBUTI FAMIGLIE PER ASSICURAZIONE ALUNNI €. 7.510,00

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.732,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/10/2025	8867	EF	1.732,00	ASSICURAZIONE E CONTRIBUTO

Previsione definitiva € 1.732,00

Somme accertate € 1.732,00

Riscosso € 1.732,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.6.1 - CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE PERSONALE SCOLASTICO €. 1.732,00

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 49.429,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/03/2025	3241	EF	24.766,00	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE
03/06/2025	4799	EF	14.305,00	visite e viaggi di istruzione
09/10/2025	8867	EF	5.510,00	contributo classe cambridge
21/11/2025	9224	EF	4.284,00	progetto potenziamento di inglese
21/11/2025	9224	EF	340,00	contributo classe cambridge
02/12/2025	9224	EF	224,00	progetto potenziamento inglese

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

Previsione definitiva	€	49.429,00
Somme accertate	€	49.429,00
Riscosso	€	49.429,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.10.1 - CORSO POTENZIAMENTO INGLESE E FRANCESE €. 4.508,00, 6.10.2 - VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE €. 39.071,00, 6.10.3 - CONTRIBUTO CLASSE CAMBRIDGE €. 5.850,00

Annotazioni:

06 / 12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.033,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/03/2025	3241	EF	200,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE SPORTIVA
07/05/2025	4799	EF	800,00	contributo associazioni sportive
24/06/2025	4799	EF	800,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONI
07/07/2025	8867	EF	300,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE SPORTIVA
21/11/2025	9224	EF	933,00	contributi associazioni sportive

Previsione definitiva	€	3.033,00
Somme accertate	€	3.033,00
Riscosso	€	3.033,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.12.1 - CONTRIBUTI ASSOCIAZIONI SPORTIVE €. 3.033,00, 6.12.2 - CONTRIBUTO ROTARY CLUB BARI €. 0,00

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' € 0,03
anno

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/03/2025	3241	EF	0,03	INTERESSI DELLA BANCA D'ITALIA

Previsione definitiva € 0,03

Somme accertate € 0,03

Riscosso € 0,03

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
12.2.1 - INTERESSI BANCA D'ITALIA €. 0,03

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	460.342,54	269.611,72	58,57%
Progetti	163.270,35	15.485,16	9,48%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	623.712,89	285.096,88	
Avanzo di competenza		-47.169,64	
Totale a pareggio		285.096,88	

ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi dell'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.

Le risorse acquisite, analizzate dettagliatamente nella parte delle entrate sono state utilizzate per realizzare gli obiettivi fissati nel programma annuale, raggruppati per aggregati, in attività che ne hanno garantito il funzionamento e investimento e progetti che hanno ampliato e arricchito l'offerta formativa, facendo così assumere alla gestione finanziaria la caratteristica dell'interazione organica e traduzione programmatica dell'offerta formativa, interprete dei bisogni del territorio.

Si sintetizzano di seguito

- l'ammontare delle spese previste per il supporto del PTOF;
- l'entità delle somme effettivamente impegnate per la realizzazione concreta delle attività aa.ss. 2024/25;
- discordanze fra la previsione e l'impegno e le relative motivazioni;
- l'entità delle economie e percentuale di realizzo alla data di chiusura della contabilità che non è particolarmente significativa rispetto allo svolgimento dell'attività didattica in pieno svolgimento. Il dato risultante infatti deve essere letto in un'ottica di prosecuzione contabile all'interno dei due esercizi finanziari interessati, tramite l'istituto tecnico-contabile del riporto delle somme (economie a fine esercizio) sui medesimi progetti.

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

Viene pertanto predisposto un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività che comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

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

Previsione iniziale € 7.099,89

Variazioni in corso d'anno € 797,33

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/02/2025	3241	EF	(U) 2.3.5	732,00	storno A01
10/02/2025	3241	EF	(U) 2.3.11	-732,00	
08/09/2025	8867	EF	(U) 3.2.10	806,00	STORNO A01-
08/09/2025	8867	EF	(U) 3.7.1	-806,00	
27/10/2025	8867	EF	(E) 3.1.1	797,33	FUNZIONAMENTO DIDATTICO E AMMINISTRATIVO SETTEMBRE DICEMBRE 2025
27/10/2025	8867	EF	(U) 3.7.1	797,33	

Previsione definitiva € 7.897,22

Somme impegnate € 4.514,00

Pagato € 4.514,00

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

Avanzo di amministrazione € 7.897,22

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 3.383,22

L'impegno di spesa, nell'ottica di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, ha riguardato i seguenti settori:

- acquisto di materiali di consumo pulizia spese per sicurezza;
- contratti di manutenzione;
- interventi di riparazione e noleggio fotocopiatrici.

Va puntualizzato, in proposito, che l'Ufficio ha saputo rispondere validamente sia alle richieste dei vari interlocutori (docenti, personale ATA, genitori, alunni, enti pubblici e privati, ecc ...) sia ai molteplici e crescenti impegni di tipo contabile amministrativo, assicurando costante funzionalità, con significativi momenti di intensificazione dell'attività lavorativa.

Gli interventi hanno mirato a mettere in sicurezza gli edifici scolastici con periodici controlli effettuati grazie all'assistenza tecnica comunale in merito a:

- l'incarico RSPP e rilevazione dei rischi nei luoghi di lavoro;

- l'adeguamento ai sensi del D.Lgs. 81/2008, anche con riferimento all'acquisto del materiale sulla sicurezza e la preparazione degli addetti;
- la privacy.

Per quanto riguarda il raggiungimento degli obiettivi, si rileva una buona preparazione delle squadre degli addetti ed ottimi risultati nelle simulazioni delle prove di evacuazione; per quanto riguarda l'adeguamento degli edifici alle norme sulla sicurezza sono state inviate tutte le richieste all'ente proprietario (Comune).

A.A01.28 - Avviso Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA Locali Scuole Dicembre

Previsione iniziale € 1.272,40

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.272,40

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.272,40

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz.

€

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

1.272,40

Annotazioni:

Le spese previste sono necessarie per i servizi e il processo di migrazione dei servizi
all'interno dell'Investimento 1.2 - Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud per le PA Locali

A.A02.8 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E SPESE INVESTIMENTO

Previsione iniziale

€

38.978,87

Variazioni in corso d'
anno

€

20.319,54

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/03/2025	3241	EF	(E) 12.2.1	0,03	INTERESSI DELLA BANCA D'ITALIA
13/03/2025	3241	EF	(U) 2.1.1	0,03	
13/03/2025	3241	EF	(E) 6.12.1	200,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE SPORTIVA

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

13/03/2025	3241	EF	(U) 2.1.2	200,00	
07/05/2025	4799	EF	(E) 6.12.1	800,00	contributo associazioni sportive
07/05/2025	4799	EF	(U) 3.7.1	800,00	
24/06/2025	4799	EF	(E) 5.5.2	840,00	CONTRIBUTO UNIVERSITA BARI E FOGGIA
24/06/2025	4799	EF	(E) 5.5.3	250,00	
24/06/2025	4799	EF	(U) 1.3.8	1.090,00	
24/06/2025	4799	EF	(E) 6.12.1	800,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONI
24/06/2025	4799	EF	(U) 3.7.1	800,00	
07/07/2025	8867	EF	(E) 6.12.1	300,00	CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE SPORTIVA
07/07/2025	8867	EF	(U) 3.7.1	300,00	
08/07/2025	8867	EF	(E) 5.5.2	400,00	contributo tirocinanti universita' di Bari
08/07/2025	8867	EF	(U) 1.3.8	400,00	
08/09/2025	8867	EF	(U) 1.4.8	-2.000,00	STORNO A02
08/09/2025	8867	EF	(U) 2.3.6	70,00	
08/09/2025	8867	EF	(U) 2.3.7	-3.000,00	
08/09/2025	8867	EF	(U) 2.3.8	2.000,00	
08/09/2025	8867	EF	(U) 2.3.11	3.608,03	
08/09/2025	8867	EF	(U) 3.2.9	-1.766,50	
08/09/2025	8867	EF	(U) 3.6.2	1.200,00	
08/09/2025	8867	EF	(U) 3.7.6	3.496,50	
08/09/2025	8867	EF	(U) 4.3.9	-608,03	
08/09/2025	8867	EF	(U) 4.3.17	-3.000,00	
09/10/2025	8867	EF	(E) 5.6.4	265,40	FINANZIAMENTO COMITATO VIGILANZA CONCORSO
09/10/2025	8867	EF	(U) 1.3.8	265,40	
09/10/2025	8867	EF	(E) 5.6.2	550,00	PROGETTO SPORT E DISABILITA'
09/10/2025	8867	EF	(U) 1.3.8	550,00	
27/10/2025	8867	EF	(E) 3.1.1	7.000,00	

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

27/10/2025	8867	EF	(U) 2.1.1	1.000,00	FUNZIONAMENTO DIDATTICO E AMMINISTRATIVO SETTEMBRE DICEMBRE 2025
27/10/2025	8867	EF	(U) 2.1.2	1.000,00	
27/10/2025	8867	EF	(U) 2.3.6	1.000,00	
27/10/2025	8867	EF	(U) 2.3.10	2.000,00	
27/10/2025	8867	EF	(U) 2.3.11	2.000,00	
21/11/2025	9224	EF	(E) 6.12.1	933,00	contributi associazioni sportive
21/11/2025	9224	EF	(U) 3.7.1	933,00	
15/12/2025	10040	EF	(E) 3.1.1	7.798,00	integrazione funzionamento didattico amministrativo
15/12/2025	10040	EF	(U) 3.7.6	1.700,00	
15/12/2025	10040	EF	(U) 3.13.1	98,00	
15/12/2025	10040	EF	(U) 4.3.17	3.000,00	
15/12/2025	10040	EF	(U) 4.3.20	3.000,00	
22/12/2025	10040	EF	(E) 3.1.1	183,11	INTEGRAZIONE PER DISPERSIONE SCOLASTICA
22/12/2025	10040	EF	(U) 1.3.8	183,11	

Previsione definitiva	€	59.298,41	
Somme impegnate	€	27.966,85	
Pagato	€	27.763,59	
Rimasto da pagare	€	203,26	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	59.298,41	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	31.331,56	

L'impegno di spesa, nell'ottica di garantire i criteri di efficienza, efficacia ed operatività dei servizi a beneficio dell'utenza, ha riguardato i seguenti settori:

- acquisto di materiali di consumo e di cancelleria; pulizia e spese postali, bancarie, spese per sicurezza;
- spese correlate alle tecnologie multimediali (cartucce, programmi, software operativi...);

-contratti di manutenzione;

-interventi di riparazione e noleggio fotocopiatrici.

Va puntualizzato, in proposito, che l'Ufficio ha saputo rispondere validamente sia alle richieste dei vari interlocutori (docenti, personale ATA, genitori, alunni, enti pubblici e privati, ecc....) sia ai molteplici e crescenti impegni di tipo contabile amministrativo, assicurando costante funzionalità, con significativi momenti di intensificazione dell'attività lavorativa.

Quale indicatore di qualità, va rilevato che, grazie all'operatività dell'Ufficio, non sono stati avanzati rilievi né presentate multe o more da parte degli Organismi competenti (Agenzia Entrate, Inps, Fornitori etc).

Gli interventi hanno mirato a mettere in sicurezza gli edifici scolastici con periodici controlli effettuati grazie all'assistenza tecnica comunale in merito a:

Annotazioni: Tutte le spese previste a carico di tale attività sono state sostenute nell'ottica del contenimento e calibrate secondo effettive necessità e relative disponibilità finanziarie

L'approvvigionamento di beni di consumo convenzionati è avvenuto secondo la procedura CONSIP in ottemperanza alla circ. 166 del 24/12/03 n. 350 che ne ha riformato il sistema, nel rispetto della prassi negoziale prevista dal DM 129/2018 con utilizzo dei parametri prezzo-qualità per comparazione. Si è tenuto conto altresì delle novità collegate all'applicazione delle disposizioni in materia di tracciabilità dei flussi finanziari (normativa antimafia) pur con i problemi interpretativi emersi a fronte dello scollamento tra le norme (Europee....)

Le spese sostenute possono così essere riepilogate:

-Acquisto di beni e servizi: pubblicazioni/abbonamenti riviste amministrative-acquisto materiale cancelleria e tecnico informatico-materiale igienico sanitario-assistenza tecnico informatica e licenze software rete uffici-noleggio fotocopiatori-spesa postali/bancarie.

A.A02.15 - Sofferenze Finanziarie Supplenze ART. 121 D.L.18/2020

Previsione iniziale € 3.070,38

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.070,38			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	3.070,38			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	3.070,38			

Annotazioni: economie finanziamento supplenze covid

A.A03.7 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO

Previsione iniziale € 48.860,22

Variazioni in corso d'anno € 20.065,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/03/2025	3241	EF	(E) 5.3.1	2.100,00	DIRITTO ALLO STUDIO 2023-2024
13/03/2025	3241	EF	(U) 2.3.6	2.100,00	

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

05/05/2025	3241	EF	(E) 5.3.1	1.000,00	contributo diritto allo studio 2022
05/05/2025	3241	EF	(U) 2.3.11	1.000,00	
27/10/2025	8867	EF	(E) 6.5.1	3.987,00	ASSICURAZIONE E CONTRIBUTO
27/10/2025	8867	EF	(E) 6.6.1	1.732,00	
27/10/2025	8867	EF	(U) 2.1.1	1.084,00	
27/10/2025	8867	EF	(U) 3.11.3	4.635,00	
21/11/2025	9224	EF	(E) 6.5.1	3.504,00	
21/11/2025	9224	EF	(U) 2.1.1	500,00	contributo e assicurazione
21/11/2025	9224	EF	(U) 2.1.2	500,00	
21/11/2025	9224	EF	(U) 2.3.6	1.504,00	
21/11/2025	9224	EF	(U) 2.3.10	1.000,00	
10/12/2025	9224	EF	(E) 6.5.1	19,00	
10/12/2025	9224	EF	(U) 2.1.2	19,00	
18/12/2025	10040	EF	(E) 5.6.3	1.500,00	RIMBORSO PROGETTO PEDIBUS
18/12/2025	10040	EF	(U) 2.3.6	1.500,00	
18/12/2025	10040	EF	(E) 3.1.1	6.223,00	SECONDA INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO
18/12/2025	10040	EF	(U) 2.1.1	2.000,00	
18/12/2025	10040	EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
18/12/2025	10040	EF	(U) 2.3.7	1.000,00	
18/12/2025	10040	EF	(U) 2.3.9	1.223,00	

Previsione definitiva	€	68.925,22	
Somme impegnate	€	18.911,76	
Pagato	€	18.796,07	
Rimasto da pagare	€	115,69	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	68.925,22	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	50.013,46	

In merito a questo particolare aspetto l'Istituto si è impegnato nell'acquisto di una vasta gamma di materiali:

-di facile consumo;

-quali sussidi didattici, di modesta entità

-pagamento assicurazione

Questa attività ha garantito una significativa operatività da parte dei docenti nei confronti degli alunni ed ha migliorato l'intervento metodologico - didattico volto a rinforzare la motivazione a vantaggio dell'apprendimento.

A.A03.27 - Piano Scuola 4.0 Azione 1 Next generation class - M4C1I3.2-2022-961-P-23923

Previsione iniziale € 18.679,90

Variazioni in corso d'anno

€ 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	18.679,90			
Somme impegnate	€	17.964,35			
Pagato	€	17.964,35			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	18.679,90			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	715,55			

L'Azione 1 "Next Generation Classrooms" ha l'obiettivo di trasformare le aule delle scuole primarie, secondarie di primo grado e secondarie di secondo grado, in ambienti innovativi di apprendimento. Ciascuna istituzione scolastica ha la possibilità di trasformare la metà delle attuali classi/aule grazie ai finanziamenti del PNRR. L'istituzione scolastica potrà curare la trasformazione di tali aule sulla base del proprio curriculum, secondo una comune matrice metodologica che segue principi e orientamenti omogenei a livello nazionale, in coerenza con gli obiettivi e i modelli promossi dalle istituzioni e dalla ricerca europea e internazionale.

A.A03.29 - PNRRDidattica digitale integrata e formazione del personale scolastico

Previsione iniziale € 20,56

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	20,56			
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	€	20,56			
Residua disponibilità finanz.	€	20,56			

A.A03.030 - Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche- D.M. n. 65/2023 M4C1I3.1-2023-1143-P-31336-Declinazioni STEM

Previsione iniziale € 120.240,19

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/02/2025	3241	EF	(U) 1.3.8	-15.550,00	storno A3/30
10/02/2025	3241	EF	(U) 3.4.1	200,00	
10/02/2025	3241	EF	(U) 3.5.3	14.800,00	
10/02/2025	3241	EF	(U) 3.12.1	550,00	
27/05/2025	4799	EF	(U) 1.3.7	302,61	STORNI A03/30
27/05/2025	4799	EF	(U) 1.3.8	-11.268,61	
27/05/2025	4799	EF	(U) 3.5.1	9.710,00	
27/05/2025	4799	EF	(U) 3.5.3	1.256,00	

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

Previsione definitiva	€	120.240,19
Somme impegnate	€	108.339,56
Pagato	€	108.339,56
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	120.240,19
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	11.900,63

**A.A03.031 - "Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale (D.M. 66/2023) -
M4C1I2.1-2023-1222-P-42157-FORM@T: FORMazione per la Transizione**

Previsione iniziale	€	63.275,13
Variazioni in corso d ' anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	63.275,13			
Somme impegnate	€	21.050,00			
Pagato	€	21.050,00			
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)			
Avanzo di amministrazione +	€	63.275,13			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	42.225,13			

A.A03.032 - "Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024"-M4C1/I1.4-2024-1322-P-46850- "Motivazioni"

Previsione iniziale € 71.232,24

Variazioni in corso d'anno € 847,29

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/07/2025	8867	EF	(E) 5.5.4	847,29	riaccredito somma compenso docente Rutigliano per errato iban
28/07/2025	8867	EF	(U) 1.3.8	847,29	
13/11/2025	8867	EF	(U) 1.3.8	-989,91	STORNO A3 -32
13/11/2025	8867	EF	(U) 2.3.11	989,91	

Previsione definitiva € 72.079,53

Somme impegnate € 32.697,20

Pagato € 32.697,20

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 72.079,53

Residua disponibilità finanziarie € 39.382,33

A.A05.9 - VIAGGI ISTRUZIONE E VISITE GUIDATE

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d'anno € 39.185,76

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/03/2025	3241	EF	(E) 6.10.2	24.766,00	VISITE E VIAGGI DI ISTRUZIONE
13/03/2025	3241	EF	(U) 3.12.1	24.766,00	
03/06/2025	4799	EF	(E) 6.10.2	14.305,00	visite e viaggi di istruzione
03/06/2025	4799	EF	(U) 3.12.1	14.305,00	
22/12/2025	10040	EF	(E) 3.1.1	114,76	RIMBORSO PARZIALE SPESE NOLEGGIO
22/12/2025	10040	EF	(U) 3.12.1	114,76	AUTOBUS GIOCHI SPORTIVI

Previsione definitiva € 43.185,76

Somme impegnate € 38.168,00

Pagato € 38.168,00

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

Avanzo di amministrazione € 43.185,76

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 5.017,76

Fin dalla scuola dell'infanzia i bambini hanno l'opportunità di effettuare gite e uscite didattiche, possibilità queste che vengono potenziate durante la frequenza alla scuola primaria e secondaria. Il Progetto é interamente finanziato dalle famiglie degli alunni partecipanti, con l'intervento da parte della scuola solo in alcuni casi a sostegno delle famiglie in difficoltà economiche.

A.A06.6 - ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 2.062,19

Variazioni in corso d'anno € 335,65

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/11/2025	9224	EF	(E) 3.6.17	335,65	DL104-art8-Orientamento2025
25/11/2025	9224	EF	(U) 1.3.8	335,65	

Previsione definitiva € 2.397,84

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.397,84

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 2.397,84

Nel PTOF dell'Istituto sono stati esplicitati tutti progetti che qualificano l'operatività ed il servizio reso all'utenza da parte delle scuole appartenenti all'Istituto i quali, in base alle relazioni fornite dai docenti, hanno dato buon esito, raggiungendo gli obiettivi proposti, coerentemente con le richieste del territorio.

Le Finalità Educative evidenziate nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa sono state perseguite attraverso sia il quotidiano impegno metodologico - didattico degli insegnanti, talvolta sostenuti da esperti esterni, sia mediante l'attuazione dei progetti di Istituto e di plesso, per la realizzazione dei quali sono stati impegnati fondi prevalentemente dell'Istituto.

Nel PTOF sono enucleati i progetti che qualificano l'intervento rivolto agli alunni e alcuni percorsi progettuali sono specifici per i vari segmenti scolastici altri interessano trasversalmente tutte le scuole.

P.P02.14 - FINANZIAMENTO COMUNALE PER ALUNNI DIVERSAMENTE ABILI

Previsione iniziale € 2.195,26

Variazioni in corso d' € 0,00
anno

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

Previsione definitiva € 2.195,26

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.195,26
+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 2.195,26
finanz.

P.P02.023 - Progetto ESO4.6.A1.B-FSEPN-PU-2025-35-Avviso 9507/2025, FSE+, "AGENDA SUD"

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' € 69.906,00
anno

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/04/2025	3096	EF	(E) 2.1.2	69.906,00	ESO4.6.A1.B-FSEPN-PU-2025-35-A-all' Avviso Prot.9507, 22/01/2025, FSE+, "Agenda SUD"
29/04/2025	3096	EF	(U) 1.2.1	15.906,00	
29/04/2025	3096	EF	(U) 1.3.8	39.000,00	
29/04/2025	3096	EF	(U) 2.1.1	2.000,00	
29/04/2025	3096	EF	(U) 2.1.2	3.000,00	
29/04/2025	3096	EF	(U) 2.3.6	3.000,00	
29/04/2025	3096	EF	(U) 2.3.11	5.000,00	
29/04/2025	3096	EF	(U) 3.4.1	2.000,00	

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

Previsione definitiva	€	69.906,00
Somme impegnate	€	1.800,00
Pagato	€	1.800,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	69.906,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	68.106,00

P.P02.024 - “ESO4.6.A4.D-FSEPN-PU-2025-58” - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, “Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado”

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	59.928,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/07/2025	4947	EF	(E) 2.1.2	59.928,00	“ESO4.6.A4.D-FSEPN-PU-2025-58” - Avviso Prot. 57173 del 14/04/2025, “Percorsi di orientamento nelle scuole secondarie di primo grado”
14/07/2025	4947	EF	(U) 1.3.8	40.000,00	
14/07/2025	4947	EF	(U) 2.1.2	3.000,00	
14/07/2025	4947	EF	(U) 2.3.6	3.000,00	
14/07/2025	4947	EF	(U) 2.3.11	3.000,00	
14/07/2025	4947	EF	(U) 3.4.1	428,00	
14/07/2025	4947	EF	(U) 3.5.2	10.500,00	
03/12/2025	9224	EF	(U) 2.1.2	-185,16	storno P2/24

03/12/2025	9224	EF	(U) 2.2.2	185,16	
------------	------	----	-----------	--------	--

Previsione definitiva	€	59.928,00	
Somme impegnate	€	185,16	
Pagato	€	185,16	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	59.928,00	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	59.742,84	

P.P03.11 - POTENZIAMENTO LINGUA STRANIERA

Previsione iniziale	€	15.839,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.358,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/10/2025	8867	EF	(E) 6.10.3	5.510,00	contributo classe cambridge
09/10/2025	8867	EF	(U) 3.2.9	5.510,00	
09/10/2025	8867	EF	(U) 3.2.9	-12.410,00	STORNO P3/11
09/10/2025	8867	EF	(U) 3.5.3	12.410,00	
21/11/2025	9224	EF	(E) 6.10.1	4.284,00	progetto potenziamento di inglese
21/11/2025	9224	EF	(U) 3.5.3	4.284,00	
21/11/2025	9224	EF	(E) 6.10.3	340,00	contributo classe cambridge
21/11/2025	9224	EF	(U) 3.5.3	340,00	
02/12/2025	9224	EF	(E) 6.10.1	224,00	progetto potenziamento inglese

02/12/2025	9224	EF	(U) 3.5.3	224,00	
------------	------	----	-----------	--------	--

Previsione definitiva	€	26.197,00	
Somme impegnate	€	12.410,00	
Pagato	€	12.410,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	26.197,00	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	13.787,00	

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

Previsione iniziale	€	5.044,09
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/02/2025	3241	EF	(U) 3.5.1	-600,00	storno P04-4
10/02/2025	3241	EF	(U) 3.5.2	600,00	

Previsione definitiva	€	5.044,09	
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	€	5.044,09	
+ accertamenti assegnati			

Residua disponibilità
finanz.

€

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

3.954,09

DICHIARAZIONI

Le scritture di cui al Giornale di Cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario. Il saldo di cassa al 31/12/2025: € 158.370 .Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti

Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto Cassiere

Alla scuola è intestato un conto corrente bancario .

La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.L.vo 196/2003. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

Le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale.

E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati

Sono state emesse n.93 Reversali e n. 424 Mandati.

Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario

Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'Esercizio Finanziario 2025

FONDO DI ANTICIPAZIONE MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2025: le minute spese non sono state aperte.

RISULTANZE CONTABILI

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

La situazione di cassa al 31 dicembre 2025, pari a € 158.370 come emerge da modello J (situazione finanziaria definitiva), concorda con le risultanze alla stessa data del Giornale di Cassa e dell'estratto conto della Banca Cassiera INTESA SANPAOLO e concorda con il modello 56T, mese Dicembre 2025 della Banca d'Italia. Il saldo della Tesoreria Unica a fine dicembre 2025 risulta quindi di € 158.370.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		159.296,80	
RISCOSSIONI		285.771,13	
a) in conto competenza		147.043,44	
b) in conto residui		138.727,69	
PAGAMENTI		286.697,93	
a) in conto competenza		284.777,93	
b) in conto residui		1.920,00	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		158.370,00	
RESIDUI ATTIVI	179.650,89	RESIDUI PASSIVI	318,95
- dell'esercizio	90.883,80	- dell'esercizio	318,95
- degli esercizi precedenti	88.767,09	- degli esercizi precedenti	0,00
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE		337.701,94	

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	242.795,52	-15.300,74	227.494,78	138.727,69	88.767,09	90.883,80	179.650,89
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	1.920,00	0,00	1.920,00	1.920,00	0,00	318,95	318,95

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

L'avanzo di amministrazione è così determinato

FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025	158.370
Residui Passivi	-318,95
Residui attivi	179.650,89
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025	337.701,94

Il disavanzo di Esercizio 2025 di Euro 47.169,64 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	237.927,24
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	285.096,88
DISAVANZO ESERCIZIO 2025	47.169,64

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	280.990,06	-62.874,42	218.115,64
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	280.990,06	-62.874,42	218.115,64
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	242.795,52	-63.144,63	179.650,89
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	159.296,80	-926,80	158.370,00
TOTALE DISPONIBILITA'	402.092,32	-64.071,43	338.020,89
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	1.920	-1.601,05	318,95
TOTALE DEBITI	1.920	-1.601,05	318,95
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	681.162,38	-125.344,80	555.817,58
TOTALE PASSIVITA'	683.082,38	-126.945,85	556.136,53

Dal modello K risulta che la consistenza patrimoniale iniziale dei beni soggetti ad inventario pari a 280.990,06 ha subito durante l'esercizio una variazione in diminuzione pari a € 62.874,42.

La situazione iniziale delle disponibilità liquide, pari a € 159.296,80 ha subito una diminuzione pari a € 926,80, la situazione finale al 31/12/2025 è pari a € 158.370, depositi bancari come risultante dal modello J.

La situazione iniziale delle passività correnti, pari a € 1920 ha subito una diminuzione pari a € 1.601,05; la situazione finale al 31/12/2025 è pari a € 318,95, come risultante dal modello J.

In definitiva la consistenza patrimoniale al 31/12/2025 risulta essere pari a € 555.817,58.

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	156.034,11	54,73%
02	Acquisto di beni di consumo	26.794,77	9,40%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	101.935,54	35,75%
04	Acquisto di beni d'investimento	0,00	0,00%
05	Altre spese	332,46	0,12%
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%

BAIC82200L - AW4CXMV - REGISTRO PROTOCOLLO - 0002181 - 12/03/2026 - I.1 - U

09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale somme impegnate		285.096,88	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	732,00	3.782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.169,62	4.514,00	49,23%
A02	1.488,91	15.322,19	10.823,29	0,00	332,46	0,00	0,00	0,00	0,00	62.368,79	27.966,85	44,84%
A03	152.745,20	10.555,42	35.662,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.220,53	198.962,87	57,97%
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	38.168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.185,76	38.168,00	88,38%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.397,84	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	1.800,00	185,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.029,26	1.985,16	1,50%
P03	0,00	0,00	12.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.197,00	12.410,00	47,37%
P04	0,00	0,00	1.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.044,09	1.090,00	21,61%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	156.034,11	26.794,77	101.935,54	0,00	332,46	0,00	0,00	0,00	0,00	623.612,89	285.096,88	45,72%

TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	54,73%	9,40%	35,75%	0,00%	0,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
---------------------------------------	--------	-------	--------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	--

MINUTE SPESE

Le minute spese per l'esercizio finanziario **2025** non sono state aperte

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{38.636,52}{237.927,24} = \mathbf{0,16}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{199.290,72}{237.927,24} = \mathbf{0,84}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{237.927,24}{237.927,24} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

Accertamenti non riscossi	=	90.883,80	=	0,38
Totale accertamenti		237.927,24		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	138.727,69	=	0,61
Residui attivi		227.494,78		

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	=	179.650,89	=	0,39
Totale accertamenti + Residui attivi		465.422,02		

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	=	269.611,72	=	0,95
Totale impegni		285.096,88		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	15.485,16	=	0,05
Totale impegni		285.096,88		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		285.096,88		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	318,95	=	0,00
Totale impegni		285.096,88		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	1.920,00	=	1,00
Totale residui passivi		1.920,00		

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	=	318,95	=	0,00
Totale impegni + Residui passivi		287.016,88		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	285.096,88	=	
Totale alunni		0		

CONCLUSIONI**INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ED ALTRE DICHIARAZIONI DI LEGGE**

Ai sensi della circolare n. 27 del Ministero dell'Economia e Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato prot. 92082 del 24/11/2014 il Dirigente Scolastico attesta che l'Istituto:

- ha effettuato l'accreditamento sul Portale Certificazione Crediti ai sensi dell'art. 2 commi 2 e 7-ter del DL 8 aprile 2013 n. 35;
- ha effettuato la ricognizione dei debiti per l'anno 2025 come stabilito dall'art. 7 commi 4 e 5 del DL 8 aprile 2013 n. 35;
- ha provveduto a registrare sul Portale Certificazione Crediti i dati sull'ordinazione di pagamento delle fatture come stabilito dall'art. 7bis comma 5 del DL 8 aprile 2013 n. 35;
- non ha ricevuto richieste di certificazione dei crediti scaduti da parte di alcun fornitore;
- è in regola con i pagamenti di tutte le fatture pervenute nel 2025 che sono stati liquidate ai creditori nei termini previsti dalla circolare n. 27 del Ministero dell'Economia e Finanze emanata in data 24/11/2014.
- **L'Indice di Tempestività dei Pagamenti** calcolato sulle fatture ricevute nell'anno 2025, riporta un dato finale di **– 17,53** giorni medi. I dettagli di tale dato ed il pagamento di tutte le fatture sono stati pubblicati nel sito governativo della scuola, www.istitutocomprensivobitetto.edu.it, Sezione Amministrazione Trasparente / Pagamenti dell'Amministrazione / Indice di Tempestività dei pagamenti.

CONCLUSIONI

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2025 è stata costantemente improntata a criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata ordinata e corretta sotto l'aspetto contabile ed ha avuto riflessi positivi sia per quanto riguarda l'attività didattica delle materie curriculari, sia per quanto riguarda le attività integrative. Le varie iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa e realizzate con questo bilancio hanno ben interpretato le esigenze del territorio, portate avanti con decisione dai genitori e fatte proprie con responsabilità e professionalità dal Collegio dei Docenti.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

(Mariantonietta Pace)

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

(ANNA MARIA TAFURI)

DICHIARAZIONE AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

Il sottoscritto Dirigente Scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs n. 196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità,

DICHIARA

ai sensi del punto 26 dell'allegato b del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di aver adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di aver redatto e aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato Decreto 196/2003.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

PROF.SSA ANNA MARIA TAFURI