



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

**Istituto Comprensivo M.D'AZEGLIO - G.DE NITTIS**

76121 BARLETTA (BT) - VIA LIBERTA' 20/A - C.F. 90101480722 C.M. BTIC89200G

76121 BARLETTA (BT)



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA**

**ALLEGATA AL CONTO CONSUNTIVO**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2024**

**redatta ai sensi dell'art. 23 comma 1 D.l. n°129/2018**



**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

**Istituto Comprensivo I.C. M.D'AZEGLIO-G.DE NITTIS**

76121 BARLETTA (BT) - VIA LIBERTA' 20/A - C.F. 90101480722 C.M. BTIC89200G

## **RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024**

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

Il conto consuntivo per l'anno **2024** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2024** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto il **14/02/2024** con provvedimento n. **123** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

## DIMENSIONE E COMPLESSITÀ DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA

L'I.C. D'Azeglio De Nittis, comprende un plesso di scuola dell'infanzia e un plesso di scuola primaria collocati entrambi nello stesso edificio denominato "M. D'Azeglio" sito in Via XXIV maggio ,1 e un plesso di scuola secondaria di 1° grado collocato nell'edificio "G. De Nittis" sito in Via Libertà 20/A al quale è annessa la succursale di Via Casardi in cui sono ospitate quattro aule. La popolazione scolastica è così costituita:

### Dati Generali Scuola Infanzia- Data di riferimento: 15 marzo

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

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	7	7	136	0	142	142	8	20,28

### 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 i classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti i classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti i 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)
Totale	0	12	0	12	196	0	198	0	198	22	+ 2	16,50

Totale	0	22	0	22	460	0	460	0	461	14	+1	20,95
--------	---	----	---	----	-----	---	-----	---	-----	----	----	-------

## DATI GENERALI RELATIVI AL PERSONALE

La funzione di Dirigente Scolastico è svolta dalla dott.ssa Concetta Corvasce e quella di D.S.G.A. dalla dott.ssa Teresa Ivana PERNA.

### Dati Personale - Data di riferimento: 15 marzo

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

<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Insegnanti Messa a Disposizione tempo determinato full-time	0
Insegnanti su posto normale tempo determinato full-time	6
Insegnanti di sostegno tempo determinato full-time	21
Insegnanti titolari su posto normale tempo determinato full-time	0
Insegnanti titolari di sostegno tempo determinato full-time	1
Insegnanti titolari Corso Per Lavoratori tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari Non Specificato tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti titolari su posto normale tempo indeterminato full-time	67
Insegnanti titolari di sostegno tempo indeterminato full-time	17
Insegnanti titolari su posto normale tempo determinato full-time	0
Insegnanti titolari su posto normale tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti su posto normale tempo determinato part-time	3
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>115</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi a tempo indeterminato	1
Collaboratore Scolastico a tempo determinato	4
Collaboratore Scolastico a tempo indeterminato	13
Assistente Amministrativo a tempo determinato	2
Assistente Amministrativo a tempo indeterminato	5
Assistente Tecnico a tempo determinato	0
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>25</b>

## RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	432.023,79	Programmazione definitiva	419.475,89	Disponibilità finanziaria da programmare	12.547,90
Accertamenti	268.977,20	Impegni	66.119,58	Avanzo/Disavanzo di competenza	202.857,62
Riscossioni competenza	143.086,38	Pagamenti competenza	66.119,58		
Riscossioni residui	24.104,77	Pagamenti residui	135.226,65	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-34.155,08
Somme rimaste da riscuotere	125.890,82	Somme rimaste da pagare	0,00	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	125.890,82

(+)

(+)

Residui non riscossi anni precedenti	77.326,37	Residui non pagati anni precedenti	0,00
--------------------------------------	-----------	------------------------------------	------

(=)

(=)

Totale residui attivi	203.217,19	Totale residui passivi	0,00	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	203.217,19
				Saldo di cassa iniziale (c)	196.827,10
				<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)</b>	<b>365.889,21</b>

## CONTO FINANZIARIO 2024

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	163.046,59	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	203.354,25	203.354,25	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	35.571,99	35.571,99	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.198,03	4.198,03	100,00%
06 - Contributi da privati	25.852,92	25.852,92	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>432.023,79</b>	<b>268.977,20</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>268.977,20</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 € 98.897,05

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 98.897,05

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 - Utilizzo avanzo di amministrazione non vincolato €. 98.897,05

Annotazioni:

## 01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 64.149,54

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 64.149,54

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 per oneri e visite fiscali €. 0,00, 1.2.2 - Terziarizzazione dei servizi €. 0,00, 1.2.3 - Scuole belle erroneamente accreditate €. 0,00, 1.2.4 - Comune vincolato giusta determina n.364 emergenza COVID-19 €. 0,00, 1.2.5 - Comune vinc. determina n. 1916 emergenza COVID-19 €. 0,00, 1.2.7 - Borse di studio Maria Grasso Tarantino €. 600,00, 1.2.8 - Borsa di Studio Ettorino €. 300,00, 1.2.9 - Borsa di studio Attraverso il mare €. 200,00, 1.2.10 - Diritto allo studio plesso D'Azeglio €. 0,00, 1.2.12 - Laboratori didattici €. 0,00, 1.2.13 - Misure di accompagnamento indicatori nazionali €. 0,00, 1.2.15 - DDG n. 1794 del 26 ottobre 2020 €. 80,00, 1.2.17 - Attività di orientamento €. 4.087,51, 1.2.18 - PNSD €. 7,41, 1.2.19 - Ampliamento offerta formativa €. 1.716,45, 1.2.22 - Educazione stradale €. 1.479,24, 1.2.23 - Progetto Giornali di classe €. 25.000,00, 1.2.24 - CONTRIBUTO TIROCINIO SOGGETTO OSPITANTE - TFA SOS €. 0,00, 1.2.25 - PON PER LA SCUOLA FESR - REACT EU €. 0,00, 1.2.26 - PON PER LA SCUOLA FSE- AVVISO 9707/2021 €. 5.499,97, 1.2.27 - RISORSE EX ART. 58 COMMA 4 D.L. 73/2021 €. 0,00, 1.2.28 - Piano Naz. di ripresa e resilienza - PNRR e PNSD €. 15,00, 1.2.29 - PNSD ART.32- D.L. 41/2021 Regioni del Mezzogiorno €. 0,00, 1.2.30 - Risorse ex art. 39 bis D.L. 115/2022 €. 0,00, 1.2.31 - Quota assicurativa alunni €. 0,00, 1.2.32 - Animatori digitali 2022-2024-M4C1121-2022-941 PNRR €. 2.000,00, 1.2.33 - Risorse ex art.8 D.L.104/2013- Orientamento studenti €. 533,78, 1.2.34 - RISORSE A.F.2023 DM 1992023 FURTI E ATTI VANDALICI €. 2.014,04, 1.2.35 - Contributi viaggi di istruzione €. 2,17, 1.2.36 - PNRR MISURA 1.4.1 "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" €. 3.641,00, 1.2.37 - PNRR MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PA LOCALI €. 2.329,80, 1.2.38 - NEXT GENERATION EU -PNRR- CLASSROOM €. 14.643,17

Annotazioni:

## [02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

### 02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 58.383,75

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/02/2024		EF	9.903,75	Variazione al PA2024 seguito autorizzazione M.I.M. Prot. n. 16058 del 05/02/2024 - Progetto "Agenda Sud" - nota di adesione Prot. n. 134894 del 21/11/2023

25/06/2024		EF	48.480,00	Variazione per autorizzazione Progetto “ESO4.6.A4.A-FSEPN-PU-2024-301” - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l’ inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025
------------	--	----	-----------	--

Previsione definitiva	€	58.383,75	
Somme accertate	€	58.383,75	
Riscosso	€	8.418,18	
Rimasto da riscuotere	€	49.965,57	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.1.1 - MIUR - PON AVANTI TUTTA... €. 0,00, 2.1.2 - MIUR - PON DIVENTIAMO GRANDI... €. 0,00, 2.1.3 - MIUR - PON PUGLIA, ARTE CHE... €. 0,00, 2.1.4 - MIUR - PON IO MI MUOVO... €. 0,00, 2.1.5 - MIUR - PON CITTADINANZA GLOBALE €. 0,00, 2.1.6 - MIUR PON - Diventiamo grandi...insieme 2a edizione €. 0,00, 2.1.7 - MIUR PON - Avanti tutta... 2a edizione €. 0,00, 2.1.8 - Pon per la scuola (FSE) Avv.9707/21 €. 0,00, 2.1.9 - "Agenda Sud - Nota di adesione n.134894/2023" €. 9.903,75, 2.1.10 - “Programma Nazionale 21-27” €. 48.480,00			
Annotazioni:			

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d ’	€	144.970,50
anno		

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2024	1632	EF	91.368,00	Variazione P.A. 2024 - Autorizzazione PNRR : “Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-
15/03/2024		EF	53.602,50	Variazione PA 2024 CNP M4C1I3.1-2023-1222-P-42963 - Azioni di potenziamento delle competenze Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico Formazione del personale scolastico per la transizione digitale D.M. 66/2023

Previsione definitiva	€	144.970,50	
Somme accertate	€	144.970,50	
Riscosso	€	72.485,25	
Rimasto da riscuotere	€	72.485,25	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.3.1 - PNRR MISURA 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici €. 0,00, 2.3.2 - PNRR MISURA 1.2 ABILITAZIONE AL CLOUD PA LOCALI €. 0,00, 2.3.3 - NEXT GENERATION EU -PNRR €. 144.970,50			
Annotazioni:			

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	12.729,33
---------------------	---	-----------



Variazioni in corso d'anno € 20.961,09

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/10/2024		EF	6.322,00	Variazione per accertamento erogazione 4/12, periodo settembre- dicembre - A.F. 2024 - giusta nota M.I.M. n. 39753 del 23/10/2024
12/11/2024		EF	529,45	Assegnazione risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - giusta Nota MIM n.36704 del 30/09/2024
18/12/2024		EF	14.109,64	Variazione P.A. 2024 per accertamento contributo integrazione FAD - nota di assegnazione n. 47729 del 19 dicembre 2024 - Sofferenze finanziarie (fatture Dussmann SERVICE S.R.L. interessi moratori ) nota di assegnazione n. 48026 del 20 dicembre 2024.

Previsione definitiva € 33.690,42  
 Somme accertate € 33.690,42  
 Riscosso € 33.690,42  
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 3.1.1 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO €. 33.160,97, 3.1.2 - TERZIARIZZAZIONE DEI SERVIZI EX LSU €. 0,00, 3.1.3 - Risorse ex art. 8D.L.104/2013--PERCORSI DI ORIENTAMENTO STUDENTI €. 529,45

Annotazioni:

### 03 / 05 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 1.114,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/05/2024		EF	600,34	Accertamento contributo editoria per le scuole - Art.1, c. 389, - L.27/12/19, n.160 -
09/05/2024		EF	514,26	Accertamento contributo editoria per le scuole - Art.1, c. 390, - L.27/12/19, n.160 -

Previsione definitiva € 1.114,60  
 Somme accertate € 1.114,60  
 Riscosso € 1.114,60  
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 3.5.1 - CONTRIBUTO PER L'EDITORIA BANDO MIUR COMMA 389/390 €. 1.114,60

Annotazioni:

### 03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 766,97

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/08/2024		EF	766,97	Variazione per accertamento contributo "Fondo per i ristori educativi" D.M. 85 del 10 maggio 2023

Previsione definitiva	€	766,97	
Somme accertate	€	766,97	
Riscosso	€	766,97	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - SCUOLE BELLE € 0,00, 3.6.2 - Contributo PNSD € 0,00, 3.6.3 - Risorse ex art 120 DL 18/2020 € 0,00, 3.6.4 - Emergenza COVID-19 € 0,00, 3.6.5 - Decreto rilancio assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 231, comma 1 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 ' Avvio anno scolastico 2020/2021 € 0,00, 3.6.6 - DL. 104 2013 ART. 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO € 0,00, 3.6.7 - Assistenza psicologica e medica € 0,00, 3.6.8 - Finanziamento alunni diversamente abili € 0,00, 3.6.9 - ART.21 D.L.137/2020 Misure didat. digitale integr. € 0,00, 3.6.10 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art. 31,comma 1, lettera a) D.L.41/2021 € 0,00, 3.6.12 - Risorse ex art. 31,comma 6 , D.L.41/2021 NOTA N. 11653 del 14.05.2021 € 0,00, 3.6.13 - Risorse art.3 comma 1 , lettera a) D.M. n.48/2021 € 0,00, 3.6.14 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L. 73/2021 € 0,00, 3.6.15 - Risorse finanziarie per esami in sicurezza L.178/2020 nota n. 25629 del 8/11/21 € 0,00, 3.6.16 - Piano naz. di ripresa e resilienza -PNRR e PNSD € 0,00, 3.6.17 - PNSD- ART. 32 - D.L. 41/2021 Regioni del mezzogiorno € 0,00, 3.6.18 - Supporto psicologico-Art.1,comma 697,L.n. 234/2021 € 0,00, 3.6.19 - Risorse ex art. 36 comma 2 D.L. 21/2022 INCREMENTO FONDO PER EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA COVID-19 € 0,00, 3.6.20 - RISORSE EX ART. 39 BIS - D.L. 115/2022 € 0,00, 3.6.21 - Animatori digitali 2022-2024-M4C1I21-2022-941 PNRR € 0,00, 3.6.22 - RISORSE A.F.2023 DM 1992023 FURTI E ATTI VANDALICI € 0,00, 3.6.23 - "Fondo per i ristori educativi" - D.M. 85 del 10 maggio 2023 € 766,97

Annotazioni:

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

### 05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d ' anno	€	4.093,03

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/02/2024		EF	653,03	Variazione per contributo Regione Diritto allo Studio anno 2023 in favore delle scuole statali primarie e secondarie di primo grado - Determina Dirigenziale n. 1783 del 30.10.2023
28/08/2024		EF	3.440,00	Variazione per accertamento - Contributo Comunale D.D. 2137/23 Fondo Regionale (L.R.65/2017) per l'avvio del sistema integrato dalla nascita sino ai 6 anni

Previsione definitiva	€	4.093,03	
Somme accertate	€	4.093,03	
Riscosso	€	653,03	
Rimasto da riscuotere	€	3.440,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.4.1 - FORNITURA MATERIALE CANC., PULIZIA, PICCOLE SPESE € 0,00, 5.4.2 - sussidi scolastici e borse di studio € 0,00, 5.4.3 - CONTRIBUTO A FAVORE DELLE SCUOLE SECOND. I GRADO € 0,00, 5.4.4 - Finanziamento materiale pulizia emergenza COVID-19 € 0,00, 5.4.5 - Contributo alunni sc. inf. in condiz.di fragilità € 0,00, 5.4.6 - DIRITTO ALLO STUDIO € 0,00

653,03, 5.4.7 - Contributo Comunale D.D. 2137/23 Fondo Regionale (L.R.65/2017) per l'avvio del sistema integrato dalla nascita sino ai 6 anni €. 3.440,00

Annotazioni:

#### 05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 105,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/06/2024		EF	105,00	Contributo associativo per la collaborazione nell'organizzazione della finale di aerea dei Giochi Matematici del Mediterraneo 2024

Previsione definitiva € 105,00

Somme accertate € 105,00

Riscosso € 105,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.5.1 - Contributi da Associazioni €. 105,00

Annotazioni:

#### [06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 20.659,42

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/04/2024	7	EF	19.229,42	Accertamento contributo genitori alunni per visite di istruzione A.S. 2023/2024
30/10/2024		EF	1.430,00	Variazione per accertamento contributo genitori - scuola primaria - per uscita didattica prevista nei giorni 6/11/24 e 19/11/24 località Mariotto

Previsione definitiva € 20.659,42

Somme accertate € 20.659,42

Riscosso € 20.659,42

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4.1 - CONTRIBUTI VIAGGI DI ISTRUZIONE €. 20.659,42

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.550,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/11/2024		EF	4.550,00	Variazione per accertamento quota assicurativa Alunni A.S. 2024/2025

*Previsione definitiva* € 4.550,00  
*Somme accertate* € 4.550,00  
*Riscosso* € 4.550,00  
*Rimasto da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 6.5.1 - ASSICURAZIONE ALUNNI €. 4.550,00

Annotazioni:

#### 06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

*Previsione iniziale* € 0,00  
*Variazioni in corso d'anno* € 643,50

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/11/2024		EF	643,50	Variazione per accertamento quota assicurativa operatori scolastici A.S. 2024/2025

*Previsione definitiva* € 643,50  
*Somme accertate* € 643,50  
*Riscosso* € 643,50  
*Rimasto da riscuotere* € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:  
 6.6.1 - ASSICURAZIONE PERSONALE SCOLASTICO €. 643,50

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. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/01/2024	2	EF	0,01	Variazione per corrispondenza interessi attivi

*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:  
 12.2.1 - Interessi introitati da scuola €. 0,01

Annotazioni:

## [99 - Partite di giro]

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 250,00

Riscosso € 250,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

99.1.1 - Reintegro anticipo al D.S.G.A € 0,00

Annotazioni:

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	321.926,74	52.818,97	16,41%
Progetti	97.049,15	13.300,61	13,71%
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>419.475,89</b>	<b>66.119,58</b>	
Avanzo di competenza		<b>202.857,62</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>268.977,20</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 € 32.865,63

Variazioni in corso d'anno € 14.613,41

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/01/2024	2	EF	(E) 12.2.1	0,01	Variazione per corresponsione interessi attivi
13/01/2024	2	EF	(U) 2.1.1	0,01	
01/03/2024		EF	(U) 3.7.6	250,10	Variazione solo uscita assestamento scheda A.01.1
01/03/2024		EF	(U) 4.3.7	-250,10	
25/10/2024		EF	(E) 3.1.1	2.322,00	Variazione per accertamento erogazione 4/12, periodo settembre- dicembre - A.F. 2024 - giusta nota M.I.M. n. 39753 del 23/10/2024
25/10/2024		EF	(U) 3.2.10	2.322,00	
19/11/2024		EF	(U) 2.1.2	-3.000,00	Variazione IN USCITA ASSESTAMENTO SCHEDA FINANZIARIA - A01.1 -
19/11/2024		EF	(U) 2.3.10	3.000,00	
19/11/2024		EF	(U) 3.7.1	-500,00	
19/11/2024		EF	(U) 3.7.6	500,00	
18/12/2024		EF	(E) 3.1.1	12.291,40	Variazione P.A. 2024 per accertamento contributo integrazione FAD - nota di assegnazione n. 47729 del 19 dicembre 2024 - Sofferenze finanziarie (fatture Dussmann SERVICE S.R.L. interessi moratori ) nota di assegnazione n. 48026 del 20 dicembre 2024.
18/12/2024		EF	(U) 2.1.2	4.000,00	
18/12/2024		EF	(U) 2.3.11	2.291,40	
18/12/2024		EF	(U) 3.2.11	2.803,60	
18/12/2024		EF	(U) 7.1.1	3.196,40	

Previsione definitiva € 47.479,04

Somme impegnate	€	9.927,27
Pagato	€	9.927,27
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	47.479,04
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	37.551,77

Annotazioni:

#### **A.A01.30 - PNRR MISURA 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici**

Previsione iniziale	€	3.641,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/04/2024		EF	(U) 3.1.6	-610,00	Assestamento di bilancio scheda A01.30
30/04/2024		EF	(U) 4.1.1	610,00	

Previsione definitiva	€	3.641,00
Somme impegnate	€	610,00
Pagato	€	610,00
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	3.641,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	3.031,00

Annotazioni:

**A.A01.34 - PNRR MISURA 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA Locali**

Previsione iniziale € 2.329,80

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.329,80			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.329,80			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.329,80			

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 35.874,25

Variazioni in corso d'anno € 3.243,84

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/01/2024		EF	(U) 2.1.2	-3.000,00	Variazione per assestamento scheda - solo uscite - conto A02.2 -
11/01/2024		EF	(U) 2.3.11	3.000,00	
01/03/2024		EF	(U) 2.3.10	-1.495,38	Variazione solo uscita assestamento scheda A.02.2
01/03/2024		EF	(U) 4.1.1	1.495,38	
09/05/2024		EF	(E) 3.5.1	600,34	Accertamento contributo editoria per le scuole - Art.1, c. 389, - L.27/12/19, n.160 -
09/05/2024		EF	(U) 2.2.1	600,34	
25/10/2024		EF	(E) 3.1.1	2.000,00	Variazione per accertamento erogazione 4/12, periodo settembre- dicembre - A.F. 2024 - giusta nota M.I.M. n. 39753 del 23/10/2024
25/10/2024		EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
19/11/2024		EF	(E) 6.6.1	643,50	Variazione per accertamento quota assicurativa operatori scolastici A.S. 2024/2025
19/11/2024		EF	(U) 3.11.4	643,50	
19/11/2024		EF	(U) 2.1.1	-2.000,00	Variazione IN USCITA ASSESTAMENTO SCHEDA FINANZIARIA - A02.2-
19/11/2024		EF	(U) 2.1.2	-3.000,00	
19/11/2024		EF	(U) 3.2.11	3.000,00	
19/11/2024		EF	(U) 3.8.8	2.000,00	

Previsione definitiva € 39.118,09

Somme impegnate € 9.974,29

Pagato € 9.974,29

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

Avanzo di amministrazione € 39.368,09

+ accertamenti assegnati



Residua disponibilità € 29.143,80  
finanz.

Annotazioni:

### A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 30.370,55

Variazioni in corso d'anno € 13.080,53

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/02/2024		EF	(E) 5.4.6	653,03	Variazione per contributo Regione Diritto allo Studio anno 2023 in favore delle scuole statali primarie e secondarie di primo grado - Determina Dirigenziale n. 1783 del 30.10.2023
22/02/2024		EF	(U) 2.3.11	653,03	
01/03/2024		EF	(U) 2.3.11	17,69	Variazione solo uscita assestamento scheda A.03.3
01/03/2024		EF	(U) 4.1.1	-17,69	
01/03/2024		EF	(U) 5.3.4	80,00	
01/03/2024		EF	(U) 5.4.1	-80,00	
09/05/2024		EF	(E) 3.5.1	514,26	Accertamento contributo editoria per le scuole - Art.1, c. 390, - L.27/12/19, n.160 -
09/05/2024		EF	(U) 2.2.1	514,26	
11/06/2024		EF	(E) 5.5.1	105,00	Contributo associativo per la collaborazione nell'organizzazione della finale di aerea dei Giochi Matematici del Mediterraneo 2024
11/06/2024		EF	(U) 5.4.2	105,00	
28/08/2024		EF	(E) 5.4.7	3.440,00	Variazione per accertamento - Contributo Comunale D.D. 2137/23 Fondo Regionale (L.R.65/2017) per l'avvio del sistema integrato dalla nascita sino ai 6 anni
28/08/2024		EF	(U) 2.1.2	1.796,58	
28/08/2024		EF	(U) 2.3.10	1.643,42	
25/10/2024		EF	(E) 3.1.1	2.000,00	Variazione per accertamento erogazione 4/12, periodo settembre- dicembre - A.F. 2024 - giusta nota M.I.M. n. 39753 del 23/10/2024
25/10/2024		EF	(U) 3.2.5	2.000,00	
19/11/2024		EF	(E) 6.5.1	4.550,00	Variazione per accertamento quota assicurativa Alunni A.S. 2024/2025
19/11/2024		EF	(U) 3.11.3	4.550,00	
19/11/2024		EF	(U) 2.1.1	-3.000,00	Variazione IN USCITA ASSESTAMENTO SCHEDA FINANZIARIA - A03.3-
19/11/2024		EF	(U) 2.3.6	500,00	
19/11/2024		EF	(U) 2.3.11	500,00	
19/11/2024		EF	(U) 3.8.8	2.000,00	

19/11/2024		EF	(U) 5.4.1	-35,00	
19/11/2024		EF	(U) 5.4.2	35,00	
13/12/2024		EF	(U) 2.1.2	-257,06	Variazione IN USCITA ASSESTAMENTO SCHEDA FINANZIARIA - A03.3
13/12/2024		EF	(U) 2.3.6	257,06	
18/12/2024		EF	(E) 3.1.1	1.818,24	Variazione P.A. 2024 per accertamento contributo integrazione FAD - nota di assegnazione n. 47729 del 19 dicembre 2024 - Sofferenze finanziarie (fatture Dussmann SERVICE S.R.L. interessi moratori ) nota di assegnazione n. 48026 del 20 dicembre 2024.
18/12/2024		EF	(U) 2.1.2	1.818,24	

Previsione definitiva	€	43.451,08	
Somme impegnate	€	10.243,06	
Pagato	€	10.243,06	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	43.451,08	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	33.208,02	

Annotazioni:

#### A.A03.24 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avv. n.10812 del 23 maggio 2021

Previsione iniziale	€	15,00	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	15,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	15,00	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	15,00	

Annotazioni: Si è proceduto a radiare il residuo attivo di € 15,00 per minore impegno sulla spesa rendicontata, con delibera del Consiglio di istituto n.147 del 28.06.2024

**A.A03.31 - Risorse ex art.8 D.L.104/2013- PERCORSI DI ORIENTAMENTO STUDENTI**

Previsione iniziale € 533,78

Variazioni in corso d'anno € 529,45

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/11/2024		EF	(E) 3.1.3	529,45	Assegnazione risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 - Percorsi di orientamento per gli studenti - giusta Nota MIM n.36704 del 30/09/2024
12/11/2024		EF	(U) 1.3.8	529,45	

Previsione definitiva € 1.063,23

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.063,23

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.063,23

Annotazioni:

**A.A03.35 - Piano Scuola 4.0-Azione 1- Next Digital Classroom - M4C1I3.2-2022-961-P-24944**

Previsione iniziale € 14.643,17

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 14.643,17

Somme impegnate € 1.459,85

Pagato € 1.459,85

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

Avanzo di amministrazione € 14.643,17

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 13.183,32

Annotazioni:

**A.A03.036 - Investimento M4C1I3.1-2023-1143-P-30417 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche- DM 65/2023 CPM4C1I3.1-2023-1143-**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 91.368,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/02/2024	1632	EF	(E) 2.3.3	91.368,00	Variazione P.A. 2024 - Autorizzazione PNRR : "Investimento M4C1-3.1 - Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-
27/02/2024	1632	EF	(U) 3.2.9	91.368,00	

Previsione definitiva € 91.368,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 91.368,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 91.368,00

Annotazioni:

**A.A03.037 - Azioni di potenziamento delle competenze Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico Formazione del personale scolastico per la transizione digitale D.M. 66/2023**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 53.602,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/03/2024		EF	(E) 2.3.3	53.602,50	Variazione PA 2024 CNP M4C1I3.1-2023-1222-P-42963 - Azioni di potenziamento delle competenze Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico Formazione del personale scolastico per la transizione digitale D.M. 66/2023
15/03/2024		EF	(U) 3.2.9	53.602,50	

Previsione definitiva € 53.602,50

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 53.602,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 53.602,50

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 2,17

Variazioni in corso d'anno € 20.659,42

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/04/2024	7	EF	(E) 6.4.1	19.229,42	Accertamento contributo genitori alunni per visite di istruzione A.S. 2023/2024
11/04/2024	7	EF	(U) 3.12.1	19.229,42	
19/06/2024		EF	(U) 3.12.1	-256,10	Variazione scheda A05.5 VIAGGI DI ISTRUZIONE SOLO USCITE ASSESTAMENTO
19/06/2024		EF	(U) 9.2.4	256,10	
30/10/2024		EF	(E) 6.4.1	1.430,00	Variazione per accertamento contributo genitori - scuola primaria - per uscita didattica prevista nei giorni 6/11/24 e 19/11/24 località Mariotto
30/10/2024		EF	(U) 3.12.1	1.430,00	
19/11/2024		EF	(U) 3.12.1	-10,00	Variazione IN USCITA ASSESTAMENTO SCHEDA FINANZIARIA - A05.5
19/11/2024		EF	(U) 9.1.4	10,00	
13/12/2024		EF	(U) 3.12.1	-10,00	Variazione IN USCITA ASSESTAMENTO SCHEDA FINANZIARIA - A05.5
13/12/2024		EF	(U) 9.1.4	10,00	

Previsione definitiva € 20.661,59

Somme impegnate € 20.604,50

Pagato € 20.604,50

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

Avanzo di amministrazione € 20.661,59

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 57,09

Annotazioni:

**A.A06.6 - Attività di orientamento**

Previsione iniziale € 4.554,24

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.554,24

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 4.554,24

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 4.554,24

Annotazioni:

**P.P01.6 - PIANO NAZIONALE SCUOLA DIGITALE (PNSD)**

Previsione iniziale € 7,41

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	7,41			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7,41			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	7,41			

Annotazioni:

**P.P01.10 - AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA**

Previsione iniziale € 1.716,45

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.716,45			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.716,45			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.716,45			

Annotazioni:

**P.P02.9 - EDUCAZIONE STRADALE**

Previsione iniziale € 1.479,24

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.479,24			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.479,24			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.479,24			

Annotazioni:

**P.P02.12 - GIORNALI DI CLASSE**

Previsione iniziale € 25.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	25.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	25.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	25.000,00			

Annotazioni:

**P.P02.36 - "Agenda Sud - Nota di adesione Prot. n. 134894/2023"**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 9.903,75

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
07/02/2024		EF	(E) 2.1.9	9.903,75	Variazione al PA2024 seguito autorizzazione M.I.M. Prot. n. 16058 del 05/02/2024 - Progetto "Agenda Sud" - nota di adesione Prot. n. 134894 del 21/11/2023
07/02/2024		EF	(U) 1.1.1	6.918,94	
07/02/2024		EF	(U) 1.2.1	1.759,67	
07/02/2024		EF	(U) 2.1.2	1.225,14	
11/06/2024		EF	(U) 1.1.1	-2.670,06	Variazione su scheda P02.36 - assestamento di bilancio - solo uscite
11/06/2024		EF	(U) 1.3.7	801,02	
11/06/2024		EF	(U) 1.3.8	1.869,04	
14/06/2024		EF	(U) 1.1.1	-3.876,28	Variazione per assestamento scheda P02.36 - solo uscite -
14/06/2024		EF	(U) 1.1.2	63,36	
14/06/2024		EF	(U) 1.1.3	256,54	
14/06/2024		EF	(U) 1.1.5	58,86	
14/06/2024		EF	(U) 1.1.6	167,59	
14/06/2024		EF	(U) 1.2.1	-958,39	
14/06/2024		EF	(U) 1.2.2	222,62	
14/06/2024		EF	(U) 1.2.3	417,92	
14/06/2024		EF	(U) 1.2.5	114,07	
14/06/2024		EF	(U) 1.2.6	224,94	
14/06/2024		EF	(U) 1.3.16	413,70	
14/06/2024		EF	(U) 1.3.17	1.437,72	
14/06/2024		EF	(U) 1.3.19	384,32	
14/06/2024		EF	(U) 1.3.20	1.094,20	
14/06/2024		EF	(U) 2.1.2	-21,17	
19/11/2024		EF	(U) 2.1.2	-518,50	Variazione IN USCITA ASSESTAMENTO SCHEDA FINANZIARIA - P02.36-
19/11/2024		EF	(U) 3.4.1	518,50	

Previsione definitiva € 9.903,75

Somme impegnate € 9.900,61

Pagato € 9.900,61

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

Avanzo di amministrazione € 9.903,75

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 3,14

Annotazioni:



**P.P02.37 - "ESO4.6.A4.A-FSEPN-PU-2024-301" Avviso 59369, 19/04/2024, FSE +**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 48.480,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/06/2024		EF	(E) 2.1.10	48.480,00	Variazione per autorizzazione Progetto "ESO4.6.A4.A-FSEPN-PU-2024-301" - Avviso Prot. 59369, 19/04/2024, FSE +, Percorsi educativi e formativi per il potenziamento delle competenze, l'inclusione e la socialità nel periodo di sospensione estiva delle lezioni negli anni scolastici 2023-2024 e 2024-2025
25/06/2024		EF	(U) 1.1.1	48.480,00	

Previsione definitiva € 48.480,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 48.480,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 48.480,00

Annotazioni:

**P.P02.038 - "Fondo per i ristori educativi" D.M. 85 del 10 maggio 2023**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 766,97

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/08/2024		EF	(E) 3.6.23	766,97	Variazione per accertamento contributo "Fondo per i ristori educativi" D.M. 85 del 10 maggio 2023
28/08/2024		EF	(U) 1.1.1	766,97	

Previsione definitiva € 766,97

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 766,97

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 766,97

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 7.695,33

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/03/2024		EF	(U) 3.1.4	1.220,00	Variazione solo uscita assestamento scheda P.04.4
01/03/2024		EF	(U) 3.2.9	-1.220,00	
30/04/2024		EF	(U) 3.5.1	-180,00	Assestamento di bilancio scheda P04.4
30/04/2024		EF	(U) 3.5.2	180,00	

Previsione definitiva € 7.695,33

Somme impegnate € 1.400,00

Pagato € 1.400,00

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

Avanzo di amministrazione € 7.695,33

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 6.295,33

finanz.

Annotazioni:

**P.P04.33 - PNRR Didattica digitale integrata e formazione del pers. scolastico**

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 2.000,00

Pagato € 2.000,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00

finanz.

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

**FONDO DI CASSA ad inizio esercizio** 196.827,10

**RISCOSSIONI** 167.191,15

a) in conto competenza 143.086,38  
b) in conto residui 24.104,77

**PAGAMENTI** 201.346,23

a) in conto competenza 66.119,58  
b) in conto residui 135.226,65

**FONDO DI CASSA a fine esercizio** 162.672,02

**RESIDUI ATTIVI** 203.217,19 **RESIDUI PASSIVI** 0,00

- dell'esercizio 125.890,82 - dell'esercizio 0,00  
- degli esercizi precedenti 77.326,37 - degli esercizi precedenti 0,00

**AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE** 365.889,21

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	101.446,14	-15,00	101.431,14	24.104,77	77.326,37	125.890,82	203.217,19
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	135.226,65	0,00	135.226,65	135.226,65	0,00	0,00	0,00

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

Con delibera del Consiglio di Istituto n. 147 del 28.06.2024 , che si allega in copia alla presente relazione, si è proceduto a radiare il residuo attivo di € 15,00 per minore impegno del contributo rendicontato nel Progetto :

**A03.24 - Spazi e strumenti digitali per le STEM - Avv. n.10812 del 23 maggio 2021**

## STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	193.473,03	70.707,97	264.181,00
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	193.473,03	70.707,97	264.181,00
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Creditì (Residui attivi)	101.446,14	101.771,05	203.217,19
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	196.827,10	-34.155,08	162.672,02
<b>TOTALE DISPONIBILITA'</b>	298.273,24	67.615,97	365.889,21
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE</b>	0,00	0,00	0,00
<b>Passività</b>	<b>Situazione al 1/1</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Situazione al 31/12</b>
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	135.226,65	-135.226,65	0,00
<b>TOTALE DEBITI</b>	135.226,65	-135.226,65	0,00
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	356.519,62	273.550,59	630.070,21
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	491.746,27	138.323,94	630.070,21

## 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' Istituito 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	8.699,78	13,16%
02	Acquisto di beni di consumo	15.333,89	23,19%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	36.094,59	54,59%
04	Acquisto di beni d'investimento	5.192,63	7,85%
05	Altre spese	522,59	0,79%
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	276,10	0,42%
<b>Totale somme impegnate</b>		<b>66.119,58</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	5.455,97	2.458,30	2.623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.449,84	10.537,27	19,71%
A02	0,00	3.064,33	4.037,74	2.569,63	302,59	0,00	0,00	0,00	0,00	39.118,09	9.974,29	25,50%
A03	0,00	6.131,26	5.351,65	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.142,98	11.702,91	5,73%
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	20.328,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276,10	20.661,59	20.604,50	99,72%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.554,24	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.723,86	0,00	0,00%
P02	8.699,78	682,33	518,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.629,96	9.900,61	11,56%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

P04	0,00	0,00	3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.695,33	3.400,00	35,07%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE</b>	<b>8.699,78</b>	<b>15.333,89</b>	<b>36.094,59</b>	<b>5.192,63</b>	<b>522,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>276,10</b>	<b>418.975,89</b>	<b>66.119,58</b>	<b>15,78%</b>
<b>TOTALE / TOTALE IMPEGNI %</b>	<b>13,16%</b>	<b>23,19%</b>	<b>54,59%</b>	<b>7,85%</b>	<b>0,79%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,42%</b>			

## 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 € **250,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **22 del 21/02/2024** è stato regolarmente restituito con apposita reverseale -.

## 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{35.571,99}{268.977,20} = \mathbf{0,13}$$

#### 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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{233.405,21}{268.977,20} = \mathbf{0,87}$$

#### 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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{268.977,20}{268.977,20} = \mathbf{1,00}$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{125.890,82}{268.977,20} = \mathbf{0,47}$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{24.104,77}{101.431,14} = \mathbf{0,24}$$

## INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{203.217,19}{370.408,34} = 0,55$$

## INDICI SULLE SPESE

### INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{52.818,97}{66.119,58} = 0,80$$

### INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{13.300,61}{66.119,58} = 0,20$$

### INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{66.119,58} = 0,00$$

### INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{66.119,58} = 0,00$$

### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{135.226,65}{135.226,65} = 1,00$$

### 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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{0,00}{201.346,23} = 0,00$$

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Totale alunni}} = \frac{66.119,58}{0} =$$

## CONCLUSIONI

La presente relazione permette la comprensione del procedimento seguito in tutta l'azione amministrativa in ordine alle operazioni contabili e finanziarie compiute nell'E.F. 2024.

Il buon andamento dell'Istituzione Scolastica è stato garantito da un'azione legittima, imparziale, obiettiva e conforme alle norme giuridiche con una prospettiva di produttività che vede gli obiettivi programmati con l'impiego razionale di tutte le risorse finanziarie, strumentali ed umane.

Sono state descritte in maniera esauriente le linee generali dell'azione amministrativa, didattica e progettuale che l'I.C. D'Azeglio - De Nittis di Barletta ha cercato di perseguire, in coerenza con le risorse disponibili, con le finalità e gli obiettivi del MOF, che hanno come priorità:

- Assicurare il successo formativo ad ogni alunno, attraverso un'organizzazione didattica flessibile e funzionale;
- Garantire a tutti gli alunni e ai docenti l'accesso alle tecnologie multimediali;
- Migliorare il rapporto Scuola – Famiglia e Territorio.

Si dichiara che:

Le scritture di cui al giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario.

1. In applicazione dell'art. 7, comma 38, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, (spending review), convenuto, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, che ha esteso il cd. Cedolino Unico anche alle supplenze brevi e saltuarie, le predette spese sono state calcolate dalla scuola e caricate sul sistema di NOIPA del MEF al lordo dipendente, in base alla somma stanziata dal MIUR, non prevista e non accertata nel bilancio della scuola.
2. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente trasmessi tramite il sistema OIL (ordinativo informatico locale) dal Dirigente Scolastico e dal DSGA all'Istituto Cassiere.
3. Alla Scuola è intestato un solo conto corrente bancario.
4. La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy.
5. Le liquidazioni dei compensi, che sono state contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Capo di Istituto e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale, sia interno, che esterno.
6. E' stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.
7. Non vi sono state gestioni fuori bilancio.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo ed i relativi allegati, sono sottoposti all'esame da parte dei Revisori dei Conti, per la prevista approvazione.

Il Conto Consuntivo, corredato dal verbale redatto dai Revisori dei Conti, sarà portato all'approvazione del Consiglio di Istituto per essere successivamente pubblicato nel sito web dell'Istituto Comprensivo "D'Azeglio – De Nittis" di Barletta all'indirizzo [www.icdazegliodenittis.edu.it](http://www.icdazegliodenittis.edu.it).

IL DIRETTORE DEI S. G. A.  
*dott.ssa Teresa Ivana Perna*



IL DIRIGENTE SCOLASTICO  
*dott.ssa Concetta Corvasce*