



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

IC I.C. DON GIUSEPPE PUGLISI-G. PAVONCELLI

71042 CERIGNOLA (FG) - VIA TERMINILLO - C.F. 90047460713 C.M. FGIC884008

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024 – PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 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.

A seguito delle modifiche apportate alla rete scolastica, in attuazione dell'Atto dirigenziale n. 373 del 07/12/2023, nonché del "Piano regionale di dimensionamento scolastico e perfezionamento dell'offerta formativa per l'a.s. 2024/2025", adottato dalla Regione Puglia con D.G.R. n. 55/2023 e successive modifiche e integrazioni, il C.D. Don Giuseppe Puglisi e la Scuola Secondaria di primo grado G. Pavoncelli si sono fuse creando così l'istituto comprensivo "**Don Giuseppe Puglisi – G. Pavoncelli**" con codice meccanografico **FGIC884008** e codice fiscale **90047460713**, attivo dal 01 settembre 2024.

Alla luce di quanto sopra, attesa la nuova istituzione scolastica si è provveduto a realizzare il Programma Annuale per il periodo Settembre - Dicembre 2024 approvato con delibera n. 5 del commissario straordinario nel verbale n. 2 del 22/10/2024 prot. 1808/2024.

Pertanto, il conto consuntivo è riferito al periodo SETTEMBRE - DICEMBRE 2024.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- 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 **22/10/2024** con provvedimento n. **5** 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	487.254,60	Programmazione definitiva	485.657,78	Disponibilità finanziaria da programmare	1.596,82
Accertamenti	487.254,60	Impegni	63.357,10	Avanzo/Disavanzo di competenza	423.897,50
Riscossioni competenza	151.564,01	Pagamenti competenza	9.084,16		
Riscossioni residui	0,00	Pagamenti residui	0,00	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	142.479,85
Somme rimaste da riscuotere	335.690,59	Somme rimaste da pagare	54.272,94	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	281.417,65
(+) (+)					
Residui non riscossi anni precedenti	0,00	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=) (=)					
Totale residui attivi	335.690,59	Totale residui passivi	54.272,94	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	281.417,65
				Saldo di cassa iniziale (c)	0,00
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	423.897,50

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	411.304,21	411.304,21	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	16.105,92	16.105,92	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	0,00	
06 - Contributi da privati	0,00	0,00	
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	59.844,47	59.844,47	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	487.254,60	487.254,60	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		487.254,60	

(*) 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 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.

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 107.410,45

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 107.410,45

Somme accertate € 107.410,45

Riscosso € 19.894,45

Rimasto da riscuotere € 87.516,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.1.1 - PON Per la scuola (FSE) - AGENDA SUD (ex Don Puglisi) €. 4.450,45, 2.1.2 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+) (Ex Don Puglisi) €. 51.480,00, 2.1.3 - Programma Nazionale 21-27 (FSE+) (Ex Pavoncelli) €. 51.480,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 192.455,41

Variazioni in corso d'anno € 111.438,35

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/11/2024		EF	111.438,35	VARIAZIONE PER INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA DM 19/2024

Previsione definitiva € 303.893,76

Somme accertate € 303.893,76

Riscosso € 55.719,17

Rimasto da riscuotere € 248.174,59 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - Next generation EU-PNRR SCUOLA 4.0 (Ex Don Puglisi) €. 8.923,25, 2.3.2 - Next generation EU-PNRR DM65 (Ex Don Puglisi) €. 35.939,27, 2.3.3 - Next generation EU-PNRR DM66 (Ex Don Puglisi) €. 16.725,59, 2.3.4 - Next generation EU-PNRR AMINATORE DIGITALE (Ex Don Puglisi) €. 1.000,00, 2.3.5 - Next generation EU-PNRR Spazi e strumenti digitali per le STEM (Ex Pavoncelli) €. 8.000,00, 2.3.6 - Next generation EU-PNRR AMINATORE DIGITALE (Ex Pavoncelli) €. 1.000,00, 2.3.7 - Next generation EU-PNRR SCUOLA 4.0 (Ex Pavoncelli) €. 68.952,35, 2.3.8 - Next generation EU-PNRR DM65 (Ex Pavoncelli) €. 33.980,28, 2.3.9 - Next generation EU-PNRR DM66 (Ex Pavoncelli) €. 17.934,67, 2.3.10 - Next generation EU-PNRR DM19 €. 111.438,35

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 8.954,67

Variazioni in corso d'anno € 2.552,62

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2024		EF	2.457,38	INTEGRAZIONE FAD (FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO)
20/12/2024		EF	95,24	SOFFERENZE FINANZIARIE

Previsione definitiva € 11.507,29

Somme accertate € 11.507,29

Riscosso € 11.507,29

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - Funzionamento Amministrativo Didattico €. 11.507,29

Annotazioni:

03 / 05 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 479,91

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/11/2024		EF	479,91	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO RELATIVO AI FONDI PER L'ORIENTAMENTO SCOLASTICO DI CUI AL 104 ART. 8

Previsione definitiva € 479,91

Somme accertate € 479,91

Riscosso € 479,91

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
3.5.1 - Fondi per l'orientamento scolastico DL104 ART. 8 € 479,91

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.118,72

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/12/2024		EF	4.118,72	VARIAZIONE INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER PAGAMENTO REVISIONE PREZZI CONSIP SOCIETA' Dussmann Service S.r.l., per le annualità 2018-2019 e 2019-2020

Previsione definitiva € 4.118,72

Somme accertate € 4.118,72

Riscosso € 4.118,72

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
3.6.1 - FINANZIAMENTO PER SPESE DUSSMAN SERVICE SRL € 4.118,72

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 03 Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 59.844,47

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 59.844,47

<i>Somme accertate</i>	€	59.844,47
<i>Riscosso</i>	€	59.844,47
<i>Rimasto da riscuotere</i>	€	0,00 <i>(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)</i>

Previsione definitiva delle sottovoci: 12.3.1 - Altre entrate n.a.c. € 59.844,47

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	370.913,14	63.357,10	17,08%
Progetti	114.689,97	0,00	0,00%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	54,67	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	485.657,78	63.357,10	
Avanzo di competenza		423.897,50	
Totale a pareggio		487.254,60	

(*) 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.A01.001 - Servizi di pulizia ed altre attività di decoro della scuola

Previsione iniziale € 7.180,77

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	7.180,77			
Somme impegnate	€	818,64			
Pagato	€	818,64			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.180,77			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	6.362,13			

Annotazioni:

A.A01.002 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 25,19

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 25,19

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 25,19

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 25,19

finanz.

Annotazioni:

A.A02.001 - Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale € 16.780,00

Variazioni in corso d'anno € 7.151,25

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/11/2024		EF	(U) 3.8.8	-81,60	STORNO INTERNO IN A2.1
12/11/2024		EF	(U) 3.11.4	81,60	
14/11/2024		EF	(U) 2.3.8	-1.127,28	STORNO INTERNO IN A2.1 € 1.127,28
14/11/2024		EF	(U) 3.8.8	1.127,28	
14/11/2024		EF	(E) 3.5.1	479,91	VARIAZIONE PER CONTRIBUTO RELATIVO AI FONDI PER L'ORIENTAMENTO SCOLASTICO DI CUI AL 104 ART. 8
14/11/2024		EF	(U) 2.3.8	479,91	
20/12/2024		EF	(E) 3.6.1	4.118,72	VARIAZIONE INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO PER PAGAMENTO REVISIONE PREZZI CONSIP SOCIETA' Dussmann Service S.r.l., per le annualità 2018-2019 e 2019-2020
20/12/2024		EF	(U) 8.1.3	4.118,72	
20/12/2024		EF	(E) 3.1.1	2.457,38	INTEGRAZIONE FAD (FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO)
20/12/2024		EF	(U) 2.3.8	2.457,38	
20/12/2024		EF	(E) 3.1.1	95,24	SOFFERENZE FINANZIARIE
20/12/2024		EF	(U) 2.3.8	95,24	

Previsione definitiva € 23.931,25

Somme impegnate € 5.857,18

Pagato € 5.857,18

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

Avanzo di amministrazione € 23.931,25

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 18.074,07

finanz.

Annotazioni:

A.A02.002 - Finanziamento Defibrillatori

Previsione iniziale € 0,42

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,42

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 0,42

+
accertamenti assegnatiResidua disponibilità
finanz. € 0,42

Annotazioni:

A.A03.001 - Didattica

Previsione iniziale € 7.880,15

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.880,15

Somme impegnate € 1.377,20

Pagato € 1.377,20

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

Avanzo di amministrazione € 7.880,15

+
accertamenti assegnatiResidua disponibilità
finanz. € 6.502,95

Annotazioni:

A.A03.002 - Risorse ex art. 231, co. 1 D.L. 34/2020 Psicologo (ex Don Puglisi)

Previsione iniziale € 1.600,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.600,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.600,00

+
accertamenti assegnatiResidua disponibilità
finanz. € 1.600,00

Annotazioni:

A.A03.003 - PNSD-Spazi e strumenti per le STEM (Ex Pavoncelli)

Previsione iniziale € 16.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 16.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 16.000,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 16.000,00

Annotazioni:

A.A03.004 - Piano Scuola 4.0-AZ. Next generation class (ex Pavoncelli)

Previsione iniziale € 68.572,93

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 68.572,93

Somme impegnate € 54.272,94

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 54.272,94 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 68.952,35

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 14.299,99

Annotazioni:

A.A03.005 - Fondi didattica dig. inte. regioni Mezzogiorno (Ex Don Puglisi)

Previsione iniziale € 0,58

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,58

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 0,58

+
accertamenti assegnatiResidua disponibilità
finanz. € 0,58

Annotazioni:

A.A03.006 - Potenziamento delle competenze STEM e MULTILINGUISTICHE DM65 (Ex Pavoncelli)

Previsione iniziale € 34.022,89

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 34.022,89

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 34.022,89

+
accertamenti assegnatiResidua disponibilità
finanz. € 34.022,89

Annotazioni:

A.A03.007 - Formazione del personale scolastico sulla tras. dig. DM66 (Ex Pavoncelli)

Previsione iniziale € 35.869,34

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 35.869,34

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 35.869,34

+
accertamenti assegnatiResidua disponibilità
finanz. € 35.869,34

Annotazioni:

A.A03.008 - Pnrr didattica digitale integrata ANIMATORE DIGITALE (Ex Pavoncelli)

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/12/2024		EF	(U) 1.1.1	1.196,65	STORNO INTERNO IN A3.8 ANIMATORE DIGITALE
16/12/2024		EF	(U) 1.1.2	24,02	
16/12/2024		EF	(U) 1.1.3	570,56	
16/12/2024		EF	(U) 1.1.5	145,24	
16/12/2024		EF	(U) 1.1.6	63,53	
16/12/2024		EF	(U) 1.3.1	-2.000,00	

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 1.031,14

Pagato € 1.031,14

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

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 968,86

Annotazioni:

A.A03.009 - Piano Scuola 4.0 DM 218/2022 (Ex Don Puglisi)

Previsione iniziale € 8.658,14

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 8.658,14

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 8.923,25

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 8.658,14

finanz.

Annotazioni:

A.A03.010 - Pnrr didattica digitale integrata ANIMATORE DIGITALE (Ex Don Puglisi)

Previsione iniziale € 47,71

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 47,71

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.000,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 47,71

finanz.

Annotazioni:

A.A03.011 - Potenziamento delle competenze STEM e MULTILINGUISTICHE DM65 (Ex Don Puglisi)

Previsione iniziale € 35.939,27

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 35.939,27

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 35.939,27

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 35.939,27

finanz.

Annotazioni:

A.A03.012 - Formazione del personale scolastico sulla tras. dig. DM66 (Ex Don Puglisi)

Previsione iniziale € 17.329,18

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 17.329,18

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 17.329,18

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 17.329,18

Annotazioni:

A.A03.013 - INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTI SM 19/2024

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 111.438,35

Data	N. Prov. / Decret o	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/11/2024		EF	(E) 2.3.10	111.438,35	VARIAZIONE PER INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA DM 19/2024
14/11/2024		EF	(U) 1.1.1	111.438,35	

Previsione definitiva € 111.438,35

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 111.438,35
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 111.438,35
finanz.

Annotazioni:

A.A05.001 - Visite, Viaggi, Uscite didattiche e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 416,97
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 416,97
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione € 416,97
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 416,97
finanz.

Annotazioni:

P.P02.001 - Agenda Sud (Ex Don Puglisi)

Previsione iniziale € 4.546,09
Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.546,09
Somme impegnate € 0,00
Pagato € 0,00
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione € 4.546,09
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 4.546,09
finanz.

Annotazioni:

P.P02.002 - Avviso 59369 FSE+ Piano Estate (ex Don Puglisi)

Previsione iniziale € 51.480,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 51.480,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 51.480,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 51.480,00

finanz.

Annotazioni:

P.P02.003 - Avviso 59369 FSE+ Piano Estate (ex Pavoncelli)

Previsione iniziale € 51.480,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 51.480,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 51.480,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 51.480,00

finanz.

Annotazioni:

P.P04.001 - ERASMUS+-cod. progetto 2020-1-FR01-KA229-079747_2 (Ex Pavoncelli)

Previsione iniziale € 6.804,61

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.804,61

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 6.804,61

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 6.804,61

finanz.

Annotazioni:

P.P04.002 - Formazione docenti in servizio - Ambito Rete (Ex Pavoncelli)

Previsione iniziale € 379,27

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 379,27

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 379,27

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 379,27

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**FONDO DI CASSA ad inizio esercizio** **0,00****RISCOSSIONI** **151.564,01**

a) in conto competenza 151.564,01

b) in conto residui 0,00

PAGAMENTI **9.084,16**

a) in conto competenza 9.084,16

b) in conto residui 0,00

FONDO DI CASSA a fine esercizio **142.479,85****RESIDUI ATTIVI** **335.690,59** **RESIDUI PASSIVI** **54.272,94**

- dell'esercizio 335.690,59 - dell'esercizio 54.272,94

- degli esercizi precedenti 0,00 - degli esercizi precedenti 0,00

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **423.897,50**

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335.690,59	335.690,59
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.272,94	54.272,94

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	347.592,85	0,00	347.592,85
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	347.592,85	0,00	347.592,85
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	335.690,59	335.690,59	671.381,18
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	142.479,85	0,00	142.479,85
TOTALE DISPONIBILITA'	478.170,44	335.690,59	813.861,03
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	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI	0,00	0,00	0,00
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	825.763,29	335.690,59	1.161.453,88
TOTALE PASSIVITA'	825.763,29	335.690,59	1.161.453,88

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	1.031,14	1,63%
02	Acquisto di beni di consumo	4.644,14	7,33%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	3.408,88	5,38%
04	Acquisto di beni d'investimento	54.272,94	85,66%
05	Altre spese	0,00	0,00%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale somme impegnate		63.357,10	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	818,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.205,96	818,64	11,36%
A02	0,00	2.448,30	3.408,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.931,67	5.857,18	24,47%
A03	1.031,14	1.377,20	0,00	54.272,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339.358,54	56.681,28	16,70%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416,97	0,00	0,00%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.506,09	0,00	0,00%

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.183,88	0,00	0,00%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	1.031,14	4.644,14	3.408,88	54.272,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485.603,11	63.357,10	13,05%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	1,63%	7,33%	5,38%	85,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2024** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **0,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato - è stato regolarmente restituito con apposita reverse -.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{16.105,92}{487.254,60} = \mathbf{0,03}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{471.148,68}{487.254,60} = \mathbf{0,97}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{487.254,60}{487.254,60} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{335.690,59}{487.254,60} = \mathbf{0,69}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{0,00}{0,00} =$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

Totale residui attivi a fine anno

Totale accertamenti + Residui attivi

=

335.690,59

487.254,60

=

0,69

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

Totale impegni

=

63.357,10

63.357,10

=

1,00

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti

Totale impegni

=

0,00

63.357,10

=

0,00

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche

Totale impegni

=

0,00

63.357,10

=

0,00

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati

Totale impegni

=

54.272,94

63.357,10

=

0,86

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi

Totale residui passivi

=

0,00

0,00

=

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

Totale impegni + Residui passivi

=

54.272,94

63.357,10

=

0,86

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni

Totale alunni

=

63.357,10

1.197

=

53,00

CONCLUSIONI

Riepilogando

AVANZO DI AMM.NE AL 31/08/2024	423.897,50	MODEL "J" (modello J)	controllo 7
AVANZO DI AMM.NE PRESUNTO (1/1/2024)	0,00	MOD."H" (prima riga 1) ANNO 2024	
AVANZO DI COMPETENZA (alla data)	423.897,50	MOD"H" (Ultima riga Spese) ANNO 2024	
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00	MOD "H" (Ultima riga Entrate) ANNO 2024	



RADIAZIONI RES. PASSIVI	0,00	MOD "L"(ele. var resi/ p softw gest)	
RADIAZIONI RES. ATTIVI	0,00	MOD "L"(ele. var resi/ a softw gest)	
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024	138.029,40	GIORNALE CASSA (ult pag)	controllo 8
TOT ENTRATE ACCERTATE	487.254,60	MOD. " H " (2^ Col ult riga Entrate)	
TOT SPESE IMPEGNATE	63.357,10	MOD. " H " (2^ Col ult riga Uscite)	
RES ATTIVI RISCOSSI NELL'ESERCIZIO	0,00	GIORN CAS (3^ col res Att)	
RES PASSIVI PAGATI NELL'ESERCIZIO	0,00	GIORN CAS (4^ col res Pass)	
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2024	340.141,04	MOD "L"(indicare solo anno 2023)	
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2024	54.272,94	MOD "L"(indicare solo anno 2023)	
FONDO CASSA INIZIALE (AL 1/1/2024)	0,00	MOD " J " (punto n 1)	
AVANZO AMM.NE ALL'1/1/2024	€ 0,00	MOD. " H " (prima riga 1)	controllo 9
FONDO CASSA INIZIALE ESERCIZIO	€ 0,00	MOD " J " (punto n 1)	
RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2023	0,00	MOD "L" (anno 2022 tutti i res att)	
RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2023	0,00	MOD "L"(anno 2022 tutti i res pas)	
RISCOSSIONI IN C/COMPE ESERCZ. 2024	147.113,56	MOD " J " (punto 2 a)	controllo 10
SOMME ACCERTATE 2023	€ 487.254,60	MOD. " H " (2^ Col ult riga Entrate)	
RES ATTIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2023	€ 340.141,04	MOD "L"(indicare solo anno 2023)	
PAGAMENTI COMPET. ESERCIZIO 2024	9.084,16	Mod " J " (punto 4 a)	controllo 11
SPESE IMPEGNATE 2023	€ 63.357,10	MOD. " H " (2^ Col ult riga Uscite)	
RES PASSIVI DEL SOLO ESERCIZIO 2023	€ 54.272,94	MOD "L"(indicare solo anno 2023)	

AV. DI AMM.NE		€ 423.897,50
importi	DESCRIZIONE	SEGNO
€ 0,00	AV DI AMM.NE PRESUNTO MOD H	+
€ 423.897,50	AVANZO DI COMPETENZA MOD H	+
€ 0,00	DISAVANZO DI COMPETENZA H	-
€ 0,00	VARIAZ RES PASSIVI MOD L	+
€ 0,00	VARIAZ RES ATTIVI MOD L	-
=	=	
€ 423.897,50	AV DI AMM.NE AL 31/12/22 MOD J	OK
	controllo 8	
FONDO CASSA		€ 138.029,4000
		SEGNO

€ 487.254,60	TOT ENT ACCERTATE MOD H	+
€ 63.357,10	TOT SPESE IMPEGNATE MOD H	-
€ 0,00	RES ATT RISCOSSI MOD L (o giorn di cassa)	+
€ 0,00	RES PASS PAGATI MOD L (o giorn di cassa)	-
€ 340.141,04	RES ATTIVI ESERCIZIO MOD. L	-
€ 54.272,94	RES PASSIVI ESERCIZIO MOD. L	+
€ 0,00	FONDO CASSA INIZIALE ESERCIZIO J	+
=	=	
€ 138.029,40000	FONDO CASSA FINALE ESERCIZIO MOD J	OK
VERIFICA SUPERATA		€ 0,00

controllo 9

RSIDUI E F.C.

€ 0,00

€ 0,00	FONDO CASSA iniz MOD J	+
€ 0,00	RES ATT AL 1/1 MOD L	+
€ 0,00	RES PASS AL 1/1 MOD L	-
=	=	
€ 0,00	AV DI AMMNE AL 1/1 MOD H	OK

VERIFICA SUPERATA

€ 0,00

controllo 10

RISCOSSIONI E RESIDUI

€ 147.113,56

€ 487.254,60	SOMME ACCERTATE MOD H	+
€ 340.141,04	RES ATT SOLO ESERCIZIO 2022 MOD L	-

	=	
€ 147.113,56	RISCOSSIONI COMPET ESER MOD J	OK

VERIFICA SUPERATA	€ 0,00
-------------------	--------

PAGAMENTI COMPETENZA	controllo 11	€ 9.084,16
----------------------	--------------	------------

€ 63.357,10	SPESE IMPEGNATE MOD H	+
€ 54.272,94	RES PASS ESERCIZ MOD L	-
=	=	
€ 9.084,16	PAGAMENTI DI COMPET ESERC MOD J	OK

VERIFICA SUPERATA	€ 0,00
-------------------	--------

Fatti salvi errori e/o omissioni.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Avv. Michele Schiavulli

Michele Schiavulli

Il Dirigente Scolastico

Dott. Paolo Saggese

(firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 del d. lgs. n. 39/1993)