

MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

ISTITUTO COMPRENSIVO VIRGILIO - SALANDRA

71029 TROIA (FG) - VIA VILLA COMUNALE - C.F. 94090740716 C.M. FGIC85800Q

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2023

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

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

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/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 **31/12/2023** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2023** approvato dal Consiglio d'Istituto il **14/02/2024** con provvedimento n. **12** 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	458.890,41	Programmazione definitiva	398.282,91	Disponibilità finanziaria da programmare	60.607,50
Accertamenti	288.854,91	Impegni	301.158,70	Avanzo/Disavanzo di competenza	-12.303,79
Riscossioni competenza	185.611,40	Pagamenti competenza	116.061,22		
Riscossioni residui	35.041,86	Pagamenti residui	23.353,18	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	81.238,86
Somme rimaste da riscuotere	103.243,51	Somme rimaste da pagare	185.097,48	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	-81.853,97
(+) (+)		(+) (+)			
Residui non riscossi anni precedenti	6.892,82	Residui non pagati anni precedenti	600,00		
(=) (=)		(=) (=)			
Totale residui attivi	110.136,33	Totale residui passivi	185.697,48	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	-75.561,15
				Saldo di cassa iniziale (c)	131.361,42
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	137.039,13

CONTO FINANZIARIO 2023

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	170.035,50	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	202.616,01	202.616,01	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	38.865,38	38.865,38	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	3.127,00	3.127,00	100,00%
06 - Contributi da privati	43.445,50	43.445,50	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	801,02	801,02	100,00%
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	0,00	0,00	
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	458.890,41	288.854,91	
Disavanzo di competenza		12.303,79	
Totale a pareggio		301.158,70	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell' Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l' anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l' anno 2023.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d' anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 55.479,80

Variazioni in corso d' anno € 454,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/02/2023	1	EF	454,80	Assestamento da Avanzo presunto alla data di predisposizione del Programma Annuale ad Avanzo consolidato al 31/12/2022

Previsione definitiva € 55.934,60

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 117.664,64

Variazioni in corso d'anno € -3.563,74

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/02/2023	1	EF	-3.563,74	Assestamento da Avanzo presunto alla data di predisposizione del Programma Annuale ad Avanzo consolidato al 31/12/2022

Previsione definitiva € 114.100,90

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 - L. 440/97 - Formazione €. 0,00, 1.2.2 - Fondi per alunni H €. 565,00, 1.2.3 - Fondi per Progetti Orientamento €. 1.846,52, 1.2.4 - Finanziamento Revisori dei Conti €. 126,14, 1.2.6 - Premio Concorso Esploratori della Memoria €. 200,00, 1.2.8 - Fondi pulizia esternalizzati €. 2.665,05, 1.2.9 - Tutela minoranze linguistiche - Faeto ex Salandra €. 747,14, 1.2.10 - Fondi PNSD_AZIONE#3 €. 0,00, 1.2.11 - Contributi volontari per Assicurazione €. 15,20, 1.2.12 - Contributi alunni per viaggi d'istruzione €. 0,00, 1.2.13 - FSEPON-PU-2017-530- Inclusione sociale e lotta dis €. 7.258,01, 1.2.18 - integrazione art 231 dl 34/2020_assistenza psicologica €. 0,00, 1.2.19 - Fondi per formazione Personale €. 2.513,82, 1.2.20 - Diritto allo studio -D.G.R. n. 517 del 08/04/2020 €. 14,20, 1.2.21 - Didattica Digitale Integrata DM 103/2020 €. 0,29, 1.2.22 - Risorse art 21 DL 137/2020 €. 0,47, 1.2.23 - EX FSEPON-PU-2017- Competenze di base- Avviso 1953 €. 4.249,80, 1.2.24 - Risorse defibrillatori semiautomatici DAE et simil €. 100,00, 1.2.25 - Risorse ex art. 31 c. 6 - DL 41/2021 €. 0,00, 1.2.26 - Risorse ex art. 58 c. 4 - DL 73/2021 - A1 €. 195,27, 1.2.27 - Finanziamento Comune di Troia - diritto studio al €. 1.566,00, 1.2.28 - Risorse ex art. 31 c. 1 lett. d) - DL 41/2021 €. 0,00, 1.2.29 - Risorse ex art. 58 c. 4 - DL 73/2021 - A3 €. 13.648,34, 1.2.30 - 13.1.2A-FESR-PON PU-2021-178-REACT EU_Avviso 28966 €. 2.260,53, 1.2.31 - DM 162/2021_Fondi per esami di Stato in sicurezza €. 5.737,16, 1.2.32 - Risorse ex art. 32 - DL 41/2021_Regioni del Mezzogi €. 166,18, 1.2.33 - PNSD Azione#28 €. 0,94, 1.2.34 - PON-Avviso n. 9707/2021_FSE-PU_10.1.1A-2021-106 €. 1.937,31, 1.2.35 - PON-Avviso n. 9707/2021_FSE-PU_10.2.2A-2021-117 €. 1.494,58, 1.2.36 - Tirocinio TFA - Sostegno €. 275,00, 1.2.37 - Risorse ex art. 39 bis _c. 1 - DL 115/22 - materia €. 1.944,31, 1.2.38 - PNRR-PA DIGITALE 2026- Invest.to 1.2- Abilitazione al cloud PA Scuole €. 11.613,00, 1.2.39 - Art. 1 c. 697-L 234/21-Assistenza psicologica E.F. 2022 €. 0,10, 1.2.40 - 10.1.1A-FDRPOC-PU-2022-126_ Il mondo dei colori €. 15.037,28, 1.2.41 - 10.2.2A-FDRPOC-PU-2022-140 _ Nuovi linguaggi €. 34.910,70, 1.2.42 - CERTIFICAZIONE EIPASS €. 800,00, 1.2.43 - FORMAZIONE EDUCAZIONE CIVICA DOCENTI (referenti - A.S. 2020/21) €. 212,56, 1.2.44 - PNRR-M4 C1 2.1 DDI e formazione alla transizione digitale del pers.le Scol.co €. 2.000,00

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€		0,00	
Somme accertate	€		0,00	
Riscosso	€		0,00	
Rimasto da riscuotere	€		0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.1.1 - Pon per la scuola (FSE)-PU-2021-106" -10.1.1A-CORRO NEL FUTURO €. 0,00, 2.1.2 - Pon per la scuola(FSE)-PU-2021-117_10.2.2A_ LE PAROLE IN GIOCO €. 0,00, 2.1.3 - PON FSE Agenda del SUD €. 0,00

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

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

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€		0,00	
Somme accertate	€		0,00	
Riscosso	€		0,00	
Rimasto da riscuotere	€		0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d' anno	€	202.616,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/03/2023	8	EF	3.871,00	PNRR- PA Digitale 2026 - ABILITAZ. CLOUD PA BIS
20/04/2023	11	EF	198.745,01	PNRR: "Piano Scuola 4.0" - Linea di investimento: 3.2 Scuola 4.0- Missione 4 - Componente 1 -Next Generation EU - Classrooms

Previsione definitiva	€	202.616,01
Somme accertate	€	202.616,01
Riscosso	€	99.372,50
Rimasto da riscuotere	€	103.243,51

(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 2.3.1 - PNRR_DDI e form.ne alla transiz. dig. pers.le scol €. 0,00, 2.3.2 - PNRR- PA Digitale 2026 - ABILITAZ. CLOUD PA BIS €

. 3.871,00, 2.3.3 - PNRR - Scuola 4.0 - Azione 1 - Investimento 3.2 - N €. 198.745,01, 2.3.4 - PNRR-Scuola 4.0-Azione 1- Invest.3.1 - N.G.EU €. 0,00, 2.3.5 - PNRR - M4C1 -3.1 Potenz comp STEM N,G EU €. 0,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 18.037,41

Variazioni in corso d' anno € 19.221,68

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/10/2023	5255	EF	7.561,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO- SETT-DIC 2023
02/10/2023	5256	EF	1.666,67	Assegnazione compenso Revisori settembre- dicembre 2023
21/11/2023	6505	EF	5.184,63	Variazioni per maggiori entrate
21/12/2023	7340	EF	8.458,52	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo - didattico
28/12/2023	30	EF	374,16	A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDAT
28/12/2023	31	EF	-4.023,30	Assestamento contriuto compenso Revisori

Previsione definitiva € 37.259,09

Somme accertate € 37.259,09

Riscosso € 37.259,09

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - Funzionamento amministrativo-didattico settembre-dicembre 2023 €. 32.074,46, 3.1.2 - Compensi per Revisori dei Conti € 5.184,63, 3.1.3 - Risorse ex art 8-DL 104/2013: Perc.si Orient. studenti €. 0,00

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 1.606,29

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/10/2023	5756	EF	273,81	FONDI PER ORIENTAMENTO A.F. 2023 D.L. 104/2013, ART. 8 COMMA 1
01/12/2023	6832	EF	1.332,48	Compenso comitato vigilanza concorso docenti anno 2023

Previsione definitiva € 1.606,29

Somme accertate € 1.606,29

Riscosso € 1.606,29

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Servizi di pulizia esternalizzati €. 0,00, 3.6.2 - Fondi per Orientamento - D.L. 104/2013 €. 273,81, 3.6.3 - Piano naz. per la scuola digitale - Azione #28 €. 0,00, 3.6.4 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 0,00, 3.6.5 - Risorse ex art. 31,

comma1, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.6 - Risorse ex art. 31, comma6, D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.7 - PNSD AZIONE#28_A.S. 2021/22_Un animatore digitale per ogni scuola €. 0,00, 3.6.8 - Risorse ex art. 58 - COMMA 4- DL 73/2021 €. 0,00, 3.6.9 - DM 162/2021-Esami di stato in sicurezza per l'a.s. 2020/21- nota n. 25629 dell'8.11.2021 €. 0,00, 3.6.10 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale -PNSD €. 0,00, 3.6.11 - "Art. 1,comma 697, L. n. 234/2021- servizi professionali per assistenza e supporto psicologico - Emergenza Ucraina €. 0,00, 3.6.12 - Risorse ex art. 36 comma 2 - DL 21/2022 €. 0,00, 3.6.13 - Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l' apprendimento (POC)" €. 0,00, 3.6.14 - Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l' apprendimento (POC)" €. 0,00, 3.6.15 - Risorse ex art. 39 bis - comma 1 - DL 115/22 €. 0,00, 3.6.16 - Compenso comitato vigilanza concorso docenti anno €. 1.332,48

Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 1.281,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/02/2023	3	EF	502,00	Contributo Comune di Troia - Diritto allo studio 2022/23
31/05/2023	15	EF	300,00	TROIA PRENDE IL VOLO: Mostra temporanea
21/12/2023	7339	EF	479,00	Contributo diritto allo studio anno 2023

Previsione definitiva € 1.281,00

Somme accertate € 1.281,00

Riscosso € 1.281,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.4.1 - Contributo Comune di Troia per mater. di pulizia €. 0,00, 5.4.2 - Contributo Comune di Troia per sussidi didattici €. 479,00, 5.4.3 - Contributo Comune Faeto per Concorso Energia e Amb €. 0,00, 5.4.4 - Contributo Comune di Troia - diritto allo studio 22/23 €. 502,00, 5.4.5 - TROIA PRENDE VOLTO: mostra temporanea €. 300,00

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 1.846,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/02/2023	2	EF	1.000,00	Contributo Università degli Studi di Foggia_TFA SOSTEGNO -20
26/06/2023	17	EF	846,00	FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2022/23- Acconto Convitto BONGHI

Previsione definitiva € 1.846,00

Somme accertate € 1.846,00

Riscosso € 1.846,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.6.1 - Rimborsi spese missione da Ambito FG18 €. 0,00, 5.6.2 - Fondi per formazione docenti €. 0,00, 5.6.4 - Convitto R. BONGHI - Fondi per formazione docenti €. 846,00, 5.6.5 - Convitto R. Bonghi- Fondi Formazione Ed. Civica €. 0,00, 5.6.6 - Università degli studi del Molise - Tirocinio TFA €. 0,00, 5.6.7 - Università degli studi di Foggia - TFA sostegno €. 1.000,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 37.278,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/02/2023		EF	1.116,50	QUOTE VIAGGIO DI ISTRUZIONE A BARI del 18.01.2023
14/04/2023		EF	30.730,00	FONDI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE - A.S. 2022/23
15/05/2023	12	EF	1.335,00	ulteriori FONDI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE - A.S. 2022/23;
10/11/2023	7240	EF	50,00	Maggiore entrate Contributi viaggi
21/11/2023	6505	EF	4.047,00	Variazioni per maggiori entrate

Previsione definitiva € 37.278,50

Somme accertate € 37.278,50

Riscosso € 37.278,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d' anno € 907,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/11/2023	6157	EF	832,00	Prelievo c/c postale n. 1009333590 - quote assicurazione a.s. 2023/2024
21/11/2023	6505	EF	75,00	Variazioni per maggiori entrate

Previsione definitiva € 4.907,00

Somme accertate € 4.907,00

Riscosso € 4.907,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.260,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/04/2023	10	EF	240,00	Quote EIPASS - a.s.22/23
12/10/2023	5558	EF	1.020,00	Acquisto skill card per Corso Eipass a.s. 2023/2024

Previsione definitiva € 1.260,00

Somme accertate € 1.260,00

Riscosso € 1.260,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.10.1 - Contributi famiglie EIPASS €. 1.260,00

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]**08 / 04 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 801,02

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/05/2023	13	EF	801,02	10.2.2A-FDRPOC-PU-22-140_Nuvi linguaggi: Incasso reversali n. 11 e 12_RITORNO MANDATI nr 98 e 99 a causa di IBAN ERRATO per compensi tutor MOFFA e COLANGELO

Previsione definitiva € 801,02

Somme accertate € 801,02

Riscosso € 801,02

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	333.565,01	263.840,56	79,10%
Progetti	64.537,12	37.318,14	57,82%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	180,78	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	398.282,91	301.158,70	
Avanzo di competenza		-12.303,79	
	Totale a pareggio	301.158,70	

(*) 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 € 17.209,05

Variazioni in corso d'anno € 4.378,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/02/2023	1	EF	(E) 1.2.11	-28,80	Assestamento da Avanzo presunto alla data di predisposizione del Programma Annuale ad Avanzo consolidato al 31/12/2022
16/02/2023	1	EF	(U) 3.11.3	-28,80	
02/10/2023	5255	EF	(E) 3.1.1	3.500,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO- SETT-DIC 2023
02/10/2023	5255	EF	(U) 2.3.11	2.000,00	
02/10/2023	5255	EF	(U) 3.2.4	1.500,00	
08/11/2023	6157	EF	(E) 6.5	832,00	Prelievo c/c postale n. 1009333590 - quote assicurazione a.s. 2023/2024
08/11/2023	6157	EF	(U) 3.11.3	832,00	
21/11/2023	6505	EF	(E) 6.5	75,00	Variazioni per maggiori entrate
21/11/2023	6505	EF	(U) 3.11.3	75,00	
28/12/2023		EF	(U) 3.2.4	-1.625,00	Storni interni A01 .1 - A03.34 - P02.16
28/12/2023		EF	(U) 3.2.10	1.960,00	
28/12/2023		EF	(U) 3.2.11	500,00	
28/12/2023		EF	(U) 3.6.6	-835,00	

Previsione definitiva € 21.587,25

Somme impegnate € 12.931,87

Pagato € 10.201,87

Rimasto da pagare	€	2.730,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	21.587,25	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	8.655,38	

Annotazioni:

A.A01.18 - Risorse per acquisto defibrillatori semiautomatici DAE et similia

Previsione iniziale	€	100,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	100,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	100,00			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	100,00			

Annotazioni:

A.A01.23 - Risorse ex art. 58 - COMMA 4- DL 73/2021 A1

Previsione iniziale	€	195,27
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	195,27			
Somme impegnate	€	195,27			
Pagato	€	195,27			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	195,27			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A01.30 - Risorse ex art. 39-BIS- Comma 1- DL 115/2022_ materiale igienico sanitario

Previsione iniziale € 1.944,31

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.944,31			
Somme impegnate	€	1.944,30			
Pagato	€	1.944,30			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.944,31			
Residua disponibilità finanz.	€	0,01			

Annotazioni:

A.A01.31 - PNRR - PA DIGITALE 2026 - Investimento 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD PA SCUOLE

Previsione iniziale € 11.613,00

Variazioni in corso d' anno € -11.613,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/02/2023	6	EF	(E) 1.2.38	-11.613,00	Migrazione cloud 2023 rinuncia progetto del 27/01/2023
28/02/2023	6	EF	(U) 4.4.22	-11.613,00	

Previsione definitiva € 0,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 0,00

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 0,00
finanz.

Annotazioni:

A.A01.33 - PNRR - PA DIGITALE 2026 - Investimento 1.2 - ABILITAZIONE AL CLOUD PA SCUOLE BIS

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 3.871,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/03/2023	8	EF	(E) 2.3.2	3.871,00	PNRR- PA Digitale 2026 - ABILITAZ. CLOUD PA BIS
27/03/2023	8	EF	(U) 4.4.22	3.871,00	

Previsione definitiva € 3.871,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 3.871,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 3.871,00
finanz.

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 20.017,71

Variazioni in corso d'anno € 12.519,22

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/02/2023	1	EF	(E) 1.2.4	-3.534,94	Assestamento da Avanzo presunto alla data di predisposizione del Programma Annuale ad Avanzo consolidato al 31/12/2022
16/02/2023	1	EF	(U) 5.2.2	-3.534,94	
10/08/2023	18	EF	(U) 2.1.2	-50,58	STORNI INTERNI A2.2 / A3.3 / P2.15 / P2.16 / P4.7 / P4.8
10/08/2023	18	EF	(U) 2.2.1	50,00	
10/08/2023	18	EF	(U) 5.2.3	0,58	
02/10/2023	5255	EF	(E) 3.1.1	3.061,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO- SETT-DIC 2023
02/10/2023	5255	EF	(U) 2.3.9	3.061,00	
02/10/2023	5256	EF	(E) 3.1.2	1.666,67	Assegnazione compenso Revisori settembre-dicembre 2023
02/10/2023	5256	EF	(U) 5.2.2	1.666,67	
21/11/2023	6505	EF	(E) 3.1.2	5.184,63	Variazioni per maggiori entrate
21/11/2023	6505	EF	(U) 5.2.2	5.184,63	
01/12/2023	6832	EF	(E) 3.6.16	1.332,48	Compenso comitato vigilanza concorso docenti anno 2023
01/12/2023	6832	EF	(U) 1.3.8	611,20	
01/12/2023	6832	EF	(U) 1.3.16	91,88	
01/12/2023	6832	EF	(U) 1.3.17	301,04	
01/12/2023	6832	EF	(U) 1.3.19	85,36	
01/12/2023	6832	EF	(U) 1.3.20	243,00	
21/12/2023	7340	EF	(E) 3.1.1	8.458,52	A.F. 2023 Integrazione funzionamento amministrativo - didattico
21/12/2023	7340	EF	(U) 2.1.2	3.000,00	
21/12/2023	7340	EF	(U) 2.2.1	300,00	
21/12/2023	7340	EF	(U) 2.3.11	1.000,00	
21/12/2023	7340	EF	(U) 4.1.1	658,52	
21/12/2023	7340	EF	(U) 4.4.17	2.500,00	
21/12/2023	7340	EF	(U) 5.1.1	1.000,00	
28/12/2023	30	EF	(E) 3.1.1	374,16	A.F. 2023 SOFFERENZE E INTEGRAZ. FUNZIONAM. AMMINISTR. DIDAT
28/12/2023	30	EF	(U) 2.3.11	374,16	
28/12/2023	31	EF	(E) 3.1.2	-4.023,30	Assestamento conriuto compenso Revisori
28/12/2023	31	EF	(U) 5.2.2	-4.023,30	

Previsione definitiva € 32.536,93

Somme impegnate € 12.461,84

Pagato € 12.383,47

Rimasto da pagare € 78,37 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 32.536,93

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 20.075,09

finanz.

Annotazioni:

A.A02.28 - Art. 1 c. 697 - L 234/2021- Assistenza Psicologica - E.F. 2022

Previsione iniziale € 0,10

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,10			
Somme impegnate	€	0,10			
Pagato	€	0,10			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,10			
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 8.947,14

Variazioni in corso d' anno € 1.681,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/02/2023	3	EF	(E) 5.4.4	502,00	Contributo Comune di Troia - Diritto allo studio 2022/23
21/02/2023	3	EF	(U) 2.1.2	502,00	
30/05/2023	14	EF	(E) 1.1	-300,00	Storno per maggior costo visita guidata Pugliano del 1° .06.23 da A03.3 a favore di A05.32
30/05/2023	14	EF	(U) 2.1.2	-300,00	
10/08/2023	18	EF	(U) 2.3.11	-80,00	STORNI INTERNI A2.2 / A3.3 / P2.15 / P2.16 / P4.7 / P4.8
10/08/2023	18	EF	(U) 9.2.2	80,00	
02/10/2023	5255	EF	(E) 3.1.1	1.000,00	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO- SETT-DIC 2023
02/10/2023	5255	EF	(U) 2.3.7	1.000,00	

21/12/2023	7339	EF	(E) 5.4.2	479,00	Contributo diritto allo studio anno 2023
21/12/2023	7339	EF	(U) 2.3.11	479,00	

Previsione definitiva	€	10.628,14
Somme impegnate	€	3.265,08
Pagato	€	3.265,08
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	10.628,14
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	7.363,06

Annotazioni:

A.A03.10 - Diritto allo studio -D.G.R. n. 517 del 08/04/2020

Previsione iniziale	€	14,20
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€		14,20	
Somme impegnate		€		0,00	
Pagato		€		0,00	
Rimasto da pagare		€		0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)	
Avanzo di amministrazione		€		14,20	
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.		€		14,20	

Annotazioni:

A.A03.13 - Didattica Digitale Integrata DM 103/2020

Previsione iniziale	€	0,29
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€		0,29	
Somme impegnate		€		0,00	
Pagato		€		0,00	
Rimasto da pagare		€		0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)	
Avanzo di amministrazione		€		0,29	
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.		€		0,29	

Annotazioni:

A.A03.14 - Risorse art 21 DL 137/2020

Previsione iniziale € 0,47

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,47			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,47			
Residua disponibilità finanz.	€	0,47			

Annotazioni:

A.A03.16 - Finanziamento Comune di Troia - diritto studio alunni H

Previsione iniziale € 1.566,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.566,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.566,00			
Residua disponibilità finanz.	€	1.566,00			

Annotazioni:

A.A03.17 - Alunni diversamente abili

Previsione iniziale € 565,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	565,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	565,00			
Residua disponibilità finanz.	€	565,00			

Annotazioni:

A.A03.24 - Risorse ex art. 58 - COMMA 4- DL 73/2021 A3

Previsione iniziale € 13.648,34

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	13.648,34			
Somme impegnate	€	13.648,34			
Pagato	€	13.648,34			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	13.648,34			
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A03.25 - 13.1.2A-FESRPON-PU-2021-178 - REACT EU - Avviso 28966/2021

Previsione iniziale € 2.260,53
Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.260,53			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.260,53			
Residua disponibilità finanz.	€	2.260,53			

Annotazioni:

A.A03.26 - DM 162/2021_Fondi per esami di stato in sicurezza rif a.s.2020/21

Previsione iniziale € 5.737,16
Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.737,16			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.737,16			
Residua disponibilità finanz.	€	5.737,16			

Annotazioni:

A.A03.27 - Programma di sostegno alla DDI nelle Regioni del MEZZOGIORNO-art. 32 _DL 41/21

Previsione iniziale € 166,18

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/06/2023	16	EF	(U) 4.3.17	-166,18	A3.27-STORNO INTERNO
15/06/2023	16	EF	(U) 9.2.2	166,18	

Previsione definitiva € 166,18

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 166,18

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria € 166,18

Annotazioni:

A.A03.34 - PNRR - Scuola 4.0 - Azione 1 - Investimento 3.2 - N.G.EU-Class

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 198.745,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/04/2023	11	EF	(E) 2.3.3	198.745,01	PNRR: "Piano Scuola 4.0" - Linea di investimento: 3.2 Scuola 4.0- Missione 4 - Componente 1 -Next Generation EU - Classrooms
20/04/2023	11	EF	(U) 1.3.8	19.000,00	
20/04/2023	11	EF	(U) 4.3.9	39.740,00	
20/04/2023	11	EF	(U) 4.3.17	140.005,01	
28/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-1.901,25	Storni interni A01 .1 - A03.34 - P02.16
28/12/2023		EF	(U) 4.3.17	1.901,25	

Previsione definitiva € 198.745,01

Somme impegnate € 181.646,26

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 181.646,26 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 198.745,01

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 17.098,75

Annotazioni:

A.A03.35 - TROIA PRENDE VOLTO: mostra temporanea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/05/2023	15	EF	(E) 5.4.5	300,00	TROIA PRENDE IL VOLO: Mostra temporanea
31/05/2023	15	EF	(U) 3.4.1	300,00	

Previsione definitiva € 300,00

Somme impegnate € 300,00

Pagato € 300,00

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

Avanzo di amministrazione € 300,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.097,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/11/2023	7240	EF	(E) 6.4	50,00	Maggiori entrate Contributi viaggi
10/11/2023	7240	EF	(U) 3.12.1	50,00	
21/11/2023	6505	EF	(E) 6.4	4.047,00	Variazioni per maggiori entrate
21/11/2023	6505	EF	(U) 3.12.1	4.047,00	

Previsione definitiva € 4.097,00

Somme impegnate € 4.000,00

Pagato € 4.000,00

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

Avanzo di amministrazione € 4.097,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 97,00

Annotazioni:

A.A05.32 - Gite e Viaggi di istruzione -a.s. 2022/23

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 33.481,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/02/2023		EF	(E) 6.4	1.116,50	QUOTE VIAGGIO DI ISTRUZIONE A BARI del 18.01.2023
28/02/2023		EF	(U) 3.12.1	1.116,50	
14/04/2023		EF	(E) 6.4	30.730,00	FONDI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE - A.S. 2022/23
14/04/2023		EF	(U) 3.12.1	30.730,00	
15/05/2023	12	EF	(E) 6.4	1.335,00	ulteriori FONDI PER VIAGGI DI ISTRUZIONE - A.S. 2022/23;
15/05/2023	12	EF	(U) 3.12.1	1.335,00	
30/05/2023	14	EF	(E) 1.1	300,00	Storno per maggior costo visita guidata Pugliano del 1° .06.23 da A03.3 a favore di A05.32
30/05/2023	14	EF	(U) 3.12.1	300,00	

Previsione definitiva € 33.481,50

Somme impegnate € 33.447,50

Pagato € 33.447,50

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

Avanzo di amministrazione € 33.481,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 34,00

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento D.L. 104/2013

Previsione iniziale € 1.846,52

Variazioni in corso d'anno € 273,81

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/10/2023	5756	EF	(E) 3.6.2	273,81	FONDI PER ORIENTAMENTO A.F. 2023 D.L. 104/2013, ART. 8 COMMA 1
21/10/2023	5756	EF	(U) 1.3.8	273,81	

Previsione definitiva € 2.120,33

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.120,33

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria € 2.120,33

Annotazioni:

P.P01.1 - PNSD Azione#28

Previsione iniziale € 0,94

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,94

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 0,94

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria € 0,94

Annotazioni:

P.P02.2 - EX FSEPON-PU-2017- Competenze di base- Avviso 1953/17

Previsione iniziale € 4.249,80

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4.249,80			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	4.249,80			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	4.249,80			

Annotazioni:

P.P02.10 - PON - Avviso n.9707/2021_FSE-PU_10.1.1A-2021-106

Previsione iniziale € 1.937,31

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.937,31			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.937,31			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.937,31			

Annotazioni:

P.P02.11 - PON -Avviso n 9707/2021-FSE-PU-10.2.2A-2021-117

Previsione iniziale € 1.494,58

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.494,58			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.494,58			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.494,58			

Annotazioni:

P.P02.15 - 10.1.1A-FDRPOC-PU-2022-126 - IL MONDO DEI COLORI

Previsione iniziale € 15.037,28

Variazioni in corso d' anno € -5.082,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/02/2023	4	EF	(E) 1.2.40	-5.082,00	
21/02/2023	4	EF	(U) 1.1.1	-2.100,00	FDRPOC--126: Revoca modulo- rif MIM prot- n. 1479 del 29/11/22
21/02/2023	4	EF	(U) 1.3.7	-900,00	
21/02/2023	4	EF	(U) 1.3.8	-2.082,00	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.2.1	694,22	STORNI INTERNI A2.2 / A3.3 / P2.15 / P2.16 / P4.7 / P4.8
10/08/2023	18	EF	(U) 1.2.2	93,33	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.2.3	231,68	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.2.5	86,70	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.2.6	251,86	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.3.2	232,23	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.3.8	-1.590,02	

Previsione definitiva € 9.955,28

Somme impegnate € 8.344,21

Pagato € 8.344,21

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

Avanzo di amministrazione € 9.955,28

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.611,07

Annotazioni:

P.P02.16 - 10.2.2A-FDRPC-PU-2022-140 - NUOVI LINGUAGGI

Previsione iniziale € 34.910,70

Variazioni in corso d'anno € -4.176,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/02/2023	5	EF	(E) 1.2.41	-4.977,90	FDRPOC-140:Revoca modulo / Rif MIM prot. n.1481 del 29/11/22
21/02/2023	5	EF	(U) 1.1.1	-2.100,00	
21/02/2023	5	EF	(U) 1.3.7	-900,00	
21/02/2023	5	EF	(U) 1.3.8	-1.977,90	
22/05/2023	13	EF	(E) 8.4	801,02	10.2.2A-FDRPOC-PU-22-140_Nuvi linguaggi: Incasso reversali n. 11 e 12_RITORNO MANDATI nr 98 e 99 a causa di IBAN ERRATO per compensi tutor MOFFA e COLANGELO
22/05/2023	13	EF	(U) 1.3.7	801,02	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.2.1	2.150,42	STORNI INTERNI A2.2 / A3.3 / P2.15 / P2.16 / P4.7 / P4.8
10/08/2023	18	EF	(U) 1.2.2	288,84	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.2.3	716,99	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.2.5	268,34	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.2.6	765,96	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.3.2	696,68	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.3.8	-4.887,23	
28/12/2023		EF	(U) 1.3.8	-1.448,67	Storni interni A01 .1 - A03.34 - P02.16
28/12/2023		EF	(U) 2.1.2	1.703,45	
28/12/2023		EF	(U) 2.1.3	-254,78	

Previsione definitiva € 30.733,82

Somme impegnate € 26.154,02

Pagato € 26.011,17

Rimasto da pagare € 142,85 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 30.733,82

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 4.579,80

Annotazioni:

P.P02.19 - 10.1.1A-FSEPON-PU-2017_LA SCUOLA...OLTRE

Previsione iniziale € 7.258,01

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	7.258,01			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.258,01			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	7.258,01			

Annotazioni:

P.P03.14 - Certificazione EIPASS

Previsione iniziale € 800,00

Variazioni in corso d'anno € 1.260,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/04/2023	10	EF	(E) 6.10.1	240,00	Quote EIPASS - a.s.22/23
14/04/2023	10	EF	(U) 2.3.11	240,00	
12/10/2023	5558	EF	(E) 6.10.1	1.020,00	Acquisto skill card per Corso Eipass a.s. 2023/2024
12/10/2023	5558	EF	(U) 4.1.4	1.020,00	

Previsione definitiva € 2.060,00

Somme impegnate € 1.199,00

Pagato € 1.199,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.060,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 861,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 2.513,82

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.513,82			
Somme impegnate	€	500,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	500,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.513,82			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.013,82			

Annotazioni:

P.P04.7 - Tirocinio TFA - Sostegno

Previsione iniziale € 275,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/02/2023	2	EF	(E) 5.6.7	1.000,00	Contributo Università degli Studi di Foggia_TFA SOSTEGNO -20
21/02/2023	2	EF	(U) 1.3.7	1.000,00	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.1.3	63,37	STORNI INTERNI A2.2 / A3.3 / P2.15 / P2.16 / P4.7 / P4.8
10/08/2023	18	EF	(U) 1.1.5	21,54	
10/08/2023	18	EF	(U) 1.3.7	-84,91	

Previsione definitiva € 1.275,00

Somme impegnate € 274,91

Pagato € 274,91

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

Avanzo di amministrazione € 1.275,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.000,09

Annotazioni:

P.P04.8 - Conv. R. BONGHI - Fondi per formazione docenti- 2021/2022

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 846,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/06/2023	17	EF	(E) 5.6.4	846,00	FORMAZIONE DOCENTI A.S. 2022/23- Acconto Convitto BONGHI
26/06/2023	17	EF	(U) 3.5.1	846,00	
10/08/2023	18	EF	(U) 3.5.1	-846,00	STORNI INTERNI A2.2 / A3.3 / P2.15 / P2.16 / P4.7 / P4.8
10/08/2023	18	EF	(U) 9.2.2	846,00	

Previsione definitiva € 846,00

Somme impegnate € 846,00

Pagato € 846,00

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

Avanzo di amministrazione € 846,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria € 0,00

Annotazioni:

P.P04.13 - FORMAZIONE EDUCAZIONE CIVICA docenti (referenti) -A.S. 2020/21

Previsione iniziale € 212,56

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 212,56

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 212,56

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria € 212,56

Annotazioni:

P.P04.18 - PNRR-M4 C1-2.1 DDI e formazione alla transizione digitale del pers.le scol.co

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	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L. spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.000,00			

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		131.361,42	
RISCOSSIONI		220.653,26	
a) in conto competenza		185.611,40	
b) in conto residui		35.041,86	
PAGAMENTI		139.414,40	
a) in conto competenza		116.061,22	
b) in conto residui		23.353,18	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		212.600,28	
RESIDUI ATTIVI	110.136,33	RESIDUI PASSIVI	185.697,48
- dell'esercizio	103.243,51	- dell'esercizio	185.097,48
- degli esercizi precedenti	6.892,82	- degli esercizi precedenti	600,00

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **137.039,13**

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	63.607,58	-21.672,90	41.934,68	35.041,86	6.892,82	103.243,51	110.136,33
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	24.933,50	-980,32	23.953,18	23.353,18	600,00	185.097,48	185.697,48

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	170.854,86	-40.726,85	130.128,01
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	170.854,86	-40.726,85	130.128,01
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	63.607,58	46.528,75	110.136,33
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	132.556,13	80.046,36	212.602,49
TOTALE DISPONIBILITA'	196.163,71	126.575,11	322.738,82
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVITA'	367.018,57	85.848,26	452.866,83
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	24.933,50	160.763,98	185.697,48
TOTALE DEBITI	24.933,50	160.763,98	185.697,48
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	342.085,07	-74.915,72	267.169,35
TOTALE PASSIVITA'	367.018,57	85.848,26	452.866,83

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	31.685,66	10,52%
02	Acquisto di beni di consumo	14.253,67	4,73%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	53.018,23	17,60%
04	Acquisto di beni d'investimento	182.473,39	60,59%
05	Altre spese	4.958,14	1,65%
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	14.769,61	4,90%
Totale somme impegnate		301.158,70	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	4.128,17	10.748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195,27	27.697,83	15.071,44	54,41%
A02	1.332,48	2.358,92	3.812,40	0,00	4.958,14	0,00	0,00	0,00	0,00	32.537,03	12.461,94	38,30%
A03	0,00	3.089,95	300,00	181.741,39	0,00	0,00	0,00	0,00	13.728,34	233.631,32	198.859,68	85,12%
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	37.447,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.578,50	37.447,50	99,65%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.120,33	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,94	0,00	0,00%
P02	30.078,27	4.209,63	210,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.628,80	34.498,23	62,02%
P03	0,00	467,00	0,00	732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.060,00	1.199,00	58,20%
P04	274,91	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846,00	6.847,38	1.620,91	23,67%

P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOT ALE	31.685,66	14.253,67	53.018,23	182.473,39	4.958,14	0,00	0,00	0,00	14.769,61	398.102,13	301.158,70	75,65%
TOT ALE / TOT ALE IMP EG NI %	10,52%	4,73%	17,60%	60,59%	1,65%	0,00%	0,00%	0,00%	4,90%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2023 non ha previsto alcuna movimentazione, poiché le stesse non risultano attivate.

INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{38.865,38}{288.854,91} = 0,13$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{249.989,53}{288.854,91} = 0,87$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{288.854,91}{288.854,91} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{103.243,51}{288.854,91} = 0,36$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{35.041,86}{41.934,68} = 0,84$$

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.

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>110.136,33</u>	=	0,33
Totale accertamenti + Residui attivi		330.789,59		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>263.840,56</u>	=	0,88
Totale impegni		301.158,70		

INDICE SPESE PROGETTI

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

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>37.318,14</u>	=	0,12
Totale impegni		301.158,70		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

<u>Impegni Gestioni Economiche</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		301.158,70		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>185.097,48</u>	=	0,61
Totale impegni		301.158,70		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>23.353,18</u>	=	0,97
Totale residui passivi		23.953,18		

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)

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>185.697,48</u>	=	0,57
Totale impegni + Residui passivi		325.111,88		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>301.158,70</u>	=	
Totale alunni		0		

CONCLUSIONI

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Dott.ssa Rosa Angiolillo

