



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA PUGLIA

SCUOLA PRIMARIA 3 C. D. N. Fraggianni

VIA VITRANI n.1

76121 BARLETTA (BT)

Codice Fiscale: 81003470721 Codice Meccanografico: BAEE061009

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2019

Il conto consuntivo per l'anno 2019 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 (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 08/03/2019 con provvedimento n. 138 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

RIEPILOGO DATI CONTABILI

| Entrate | Importo | Uscite | Importo | Entrate – Uscite |
|--------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------------------|---|
| Programmazione definitiva | 268.774,93 | Programmazione definitiva | 261.835,09 | <i>Disp. fin. da programmare</i> 6.939,84 |
| Accertamenti | 171.037,67 | Impegni | 236.715,65 | <i>Avanzo/Disavanzo di competenza</i> -65.677,98 |
| competenza | 144.102,51 | competenza | 188.627,57 | <i>Saldo di cassa corrente (a)</i> |
| Riscossioni | 56.896,96 | Pagamenti | 16.170,17 | -3.798,27 |
| residui | | residui | | |
| Somme rimaste da riscuotere | 26.935,16 | Somme rimaste da pagare | 48.088,08 | <i>Residui dell'anno attivi/passivi</i> -21.152,92 |
| | (+) | | (+) | |
| Residui non riscossi anni precedenti | 6.311,62 | Residui non pagati anni precedenti | 0,00 | |
| | (=) | | (=) | |
| Totale residui attivi | 33.246,78 | Totale residui passivi | 48.088,08 | <i>Sbilancio residui (b)</i> -14.841,30 |
| | | | Saldo cassa iniziale (c) | 43.243,66 |
| | | | | <i>(a+b+c)</i> 24.604,09 |

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2019

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) * |
|---|-------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 97.737,26 | 0,00 | - |
| Finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 0,00 | - |
| Finanziamenti dallo Stato | 147.541,90 | 147.541,90 | 100,00% |
| Finanziamenti dalla Regione | 0,00 | 0,00 | - |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 3.499,91 | 3.499,91 | 100,00% |
| Contributi da privati | 19.995,50 | 19.995,50 | 100,00% |
| Proventi da gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Rimborsi e restituzione somme | 0,00 | 0,00 | - |
| Alienazione di beni materiali | 0,00 | 0,00 | - |
| Alienazione di beni immateriali | 0,00 | 0,00 | - |
| Sponsor e utilizzo locali | 0,00 | 0,00 | - |
| Altre entrate | 0,36 | 0,36 | 100,00% |
| Mutui | 0,00 | 0,00 | - |
| Totale entrate | 268.774,93 | 171.037,67 | |
| Disavanzo di competenza | | 65.677,98 | |
| Totale a pareggio | | 236.715,65 | |

(*) 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 2019.

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 | € | 12.814,17 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |
| Previsione definitiva | € | 12.814,17 | |
| Somme accertate | € | 0,00 | |
| Riscosso | € | 0,00 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

01 / 02 - Vincolato

| | | | |
|----------------------------|---|-----------|--|
| Previsione iniziale | € | 84.923,09 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |
| Previsione definitiva | € | 84.923,09 | |
| Somme accertate | € | 0,00 | |
| Riscosso | € | 0,00 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

Aggregato non utilizzato

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 – Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 70.352,39
Variazioni in corso d'anno € 45.609,85

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 24/09/2019 | 2233 | E | 39.419,38 | Finanziamento servizi di pulizia periodo settembre-dicembre 2019, assegnato con nota miur Prot. n. 20720 del 18/09/2019. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 6.190,47 | Variazione per contributo per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre - dicembre 2019, assegnato con nota Miur prot. n. 21759 del 30/09/2019. |

Previsione definitiva € 115.962,24
Somme accertate € 115.962,24
Riscosso € 115.962,24
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 02 – Dotazione perequativa

Voce di entrata non utilizzata

03 / 03 – Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Voce di entrata non utilizzata

03 / 04 – Fondo per lo sviluppo e la coesione (FSC)

Voce di entrata non utilizzata

03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Voce di entrata non utilizzata

03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00
Variazioni in corso d'anno € 31.579,66

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|-----------|---|
| 02/10/2019 | 2327 | E | 26.935,16 | Finanziamento per mantenimento decoro e funzionalità degli immobili, assegnato dal Miur con nota prot. n. 19835 del 10/09/2019. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 4.644,50 | Variazione per finanziamento Progetto Istruzione domiciliare a.s. 2018/2019, assegnato con nota USR Puglia n. 17865 del 04/07/2019. |

Previsione definitiva € 31.579,66
Somme accertate € 31.579,66
Riscosso € 4.644,50
Rimaste da riscuotere € 26.935,16 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

Aggregato non utilizzato

[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

05 / 01 – Provincia non vincolati

Voce di entrata non utilizzata

05 / 02 – Provincia vincolati

Voce di entrata non utilizzata

05 / 03 – Comune non vincolati

Voce di entrata non utilizzata

05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 3.500,00
 Variazioni in corso d'anno € -0,09

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 25/10/2019 | 2567 | E | -0,09 | Minor accreditamento a seguito di rendicontazione finale del contributo per Diritti allo studio 2018, assegnato con nota del Comune di Barletta prot. n. 1611 del 10/01/2019. |

Previsione definitiva € 3.499,91
 Somme accertate € 3.499,91
 Riscosso € 3.499,91
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Voce di entrata non utilizzata

05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Voce di entrata non utilizzata

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 3.400,00
 Variazioni in corso d'anno € 0,00
 Previsione definitiva € 3.400,00
 Somme accertate € 3.400,00
 Riscosso € 3.400,00
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

06 / 02 – Contributi per iscrizione alunni

Voce di entrata non utilizzata

06 / 03 – Contributi per mensa scolastica

Voce di entrata non utilizzata

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

Previsione iniziale € 2.500,00
 Variazioni in corso d'anno € 8.629,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 21/03/2019 | 915 | E | 4.051,00 | Contributo dei genitori per viaggi d'istruzione periodo aprile - giugno 2019. |
| 08/04/2019 | 1109 | E | 801,00 | Contributo dei genitori per laboratori didattici nei viaggi d'istruzione del 06/04/2019 al Vesuvio e parco archeologico di Ercolano e del 10/04/2019 ad Alberobello. |
| 23/05/2019 | 1455 | E | 1.303,00 | Contributo dei genitori per laboratori didattici nei viaggi d'istruzione del 23/05/2019 ad Altamura e del 29/05/2019 ad Alberobello. |
| 28/05/2019 | 1509 | E | 120,00 | Contributo dei genitori per viaggi istruzione. |
| 26/06/2019 | 1807 | E | 122,00 | Contributo genitori per ingresso Saline di Margherita di Savoia del 23/05/2019. |
| 10/10/2019 | 2416 | E | 2.232,00 | Contributo genitori per viaggi istruzione periodo settembre- dicembre 2019 |

| | | | |
|-----------------------|---|-----------|--|
| Previsione definitiva | € | 11.129,00 | |
| Somme accertate | € | 11.129,00 | |
| Riscosso | € | 11.129,00 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 3.756,50 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|----------|--|
| 25/10/2019 | 2566 | E | 3.756,50 | Contributo genitori e personale della scuola per assicurazione a.s. 2019/2020. |

| | | | |
|-----------------------|---|----------|--|
| Previsione definitiva | € | 3.756,50 | |
| Somme accertate | € | 3.756,50 | |
| Riscosso | € | 3.756,50 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale

| | | |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 335,50 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|--|
| 25/10/2019 | 2566 | E | 324,50 | Contributo genitori e personale della scuola per assicurazione a.s. 2019/2020. |
| 21/11/2019 | 2883 | E | 11,00 | Contributo personale della scuola per assicurazione a.s. 2019/2020 |

| | | | |
|-----------------------|---|--------|--|
| Previsione definitiva | € | 335,50 | |
| Somme accertate | € | 335,50 | |
| Riscosso | € | 335,50 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati

Voce di entrata non utilizzata

06 / 08 – Contributi da imprese non vincolati

| | | | |
|----------------------------|---|----------|--|
| Previsione iniziale | € | 1.100,00 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |
| Previsione definitiva | € | 1.100,00 | |
| Somme accertate | € | 1.100,00 | |
| Riscosso | € | 1.100,00 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Contributo di € 1.100,00 della ditta Matarrese per distributori automatici

06 / 09 – Contributi da Istituzioni sociali private non vinc

Voce di entrata non utilizzata

06 / 10 – Altri contributi da famiglie vincolati

Voce di entrata non utilizzata

06 / 11 – Contributi da imprese vincolati

| | | |
|----------------------------|---|--------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 274,50 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|---------|---|
| 14/06/2019 | 154 | C | 274,50 | Contributo per la partecipazione al progetto Frutta |

| | | | | |
|--|--|--|--|---|
| | | | | nelle scuole a.s. 2018/19 da destinare all'acquisto di libri. |
|--|--|--|--|---|

| | | | |
|-----------------------|---|--------|--|
| Previsione definitiva | € | 274,50 | |
| Somme accertate | € | 274,50 | |
| Riscosso | € | 274,50 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

06 / 12 – Contributi da Istituzioni sociali private vinc.

Voce di entrata non utilizzata

[07 - Proventi da gestioni economiche]

Aggregato non utilizzato

[08 - Rimborsi e restituzione somme]

Aggregato non utilizzato

[09 - Alienazione di beni materiali]

Aggregato non utilizzato

[10 - Alienazione di beni immateriali]

Aggregato non utilizzato

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

Aggregato non utilizzato

[12 - Altre entrate]

12 / 01 – Interessi

| | | | |
|----------------------------|---|------|--|
| Previsione iniziale | € | 0,36 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |
| Previsione definitiva | € | 0,36 | |
| Somme accertate | € | 0,36 | |
| Riscosso | € | 0,36 | |
| Rimaste da riscuotere | € | 0,00 | (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Interessi maturati sul c/c postale.

12 / 02 – Interessi attivi da Banca d'Italia

Voce di entrata non utilizzata

12 / 03 – Altre entrate n.a.c.

Voce di entrata non utilizzata

[13 - Mutui]

Aggregato non utilizzato

RIEPILOGO DELLE SPESE

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme impegnate (b) | Obblighi da pagare (b/a) * |
|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------------------|
| Attività | 199.702,59 | 186.652,14 | 93,47% |
| Progetti | 61.982,50 | 50.063,51 | 80,77% |
| Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | - |
| Fondo di riserva | 150,00 | 0,00 | - |
| Disavanzo di amministrazione presunto | 0,00 | 0,00 | - |
| Totale spese | 261.835,09 | 236.715,65 | |
| Avanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 236.715,65 | |

(*) 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. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

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

Previsione iniziale € 91.299,19
 Variazioni in corso d'anno € 69.992,54

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|-----------|---|
| 24/09/2019 | 2233 | E | 3/10 | 39.419,38 | Finanziamento servizi di pulizia periodo settembre-dicembre 2019, assegnato con nota miur Prot. n. 20720 del 18/09/2019. |
| 02/10/2019 | 2327 | E | 3/10 | 26.935,16 | Finanziamento per mantenimento decoro e funzionalità degli immobili, assegnato dal Miur con nota prot. n. 19835 del 10/09/2019. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 2/3 | 200,00 | Variazione per contributo per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre - dicembre 2019, assegnato con nota Miur prot. n. 21759 del 30/09/2019. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 2/3 | -754,00 | Storno dall'Attività A01 Funzionamento generale all'Attività A02 Funzionamento amministrativo, fondi comunali per piccole spese pulizia e cancelleria. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 6/1 | 100,00 | Variazione per contributo per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre - dicembre 2019, assegnato con nota Miur prot. n. 21759 del 30/09/2019. |
| 25/10/2019 | 2566 | E | 3/11 | 4.081,00 | Contributo genitori e personale della scuola per assicurazione a.s. 2019/2020. |
| 21/11/2019 | 2883 | E | 3/11 | 11,00 | Contributo personale della scuola per assicurazione a.s. 2019/2020 |

Previsione definitiva € 161.291,73
 Somme impegnate € 151.977,13
 Pagato € 115.187,13
 Rimasto da pagare € 36.790,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Attività - A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 9.101,00
 Variazioni in corso d'anno € 3.754,00

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 03/10/2019 | 2352 | E | 2/3 | -18,60 | Storno in A02 Funzionamento amministrativo dal conto 2/3/9 (materiale informatico) al conto 3/2/5 (assistenza tecnica informatica) per € 18,60. |
| 03/10/2019 | 2352 | E | 3/2 | 18,60 | Storno in A02 Funzionamento amministrativo dal conto 2/3/9 (materiale informatico) al conto 3/2/5 (assistenza tecnica informatica) per € 18,60. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 2/1 | 100,00 | Variazione per contributo per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre - dicembre 2019, assegnato con nota Miur prot. n. 21759 del 30/09/2019. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 2/1 | 754,00 | Storno dall'Attività A01 Funzionamento generale all'Attività A02 Funzionamento amministrativo, fondi comunali per piccole spese pulizia e cancelleria. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 2/3 | 100,00 | Variazione per contributo per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre - dicembre 2019, assegnato con nota Miur prot. n. 21759 del 30/09/2019. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 3/2 | 2.700,00 | Variazione per contributo per il funzionamento |

| | | | | | |
|------------|-----|---|------|--------|---|
| | | | | | amministrativo e didattico periodo settembre - dicembre 2019, assegnato con nota Miur prot. n. 21759 del 30/09/2019. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 3/13 | 100,00 | Variazione per contributo per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre - dicembre 2019, assegnato con nota Miur prot. n. 21759 del 30/09/2019. |

| | | | |
|------------------------------|---|-----------|---|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 12.855,00 | |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 10.878,52 | |
| <i>Pagato</i> | € | 6.657,64 | |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 4.220,88 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Attività - A03.3 - Didattica

| | | |
|-----------------------------------|---|-----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 10.761,98 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 3.664,88 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|---|
| 14/06/2019 | 154 | C | 2/2 | 274,50 | Contributo per la partecipazione al progetto Frutta nelle scuole a.s. 2018/19 da destinare all'acquisto di libri. |
| 14/06/2019 | 154 | C | 4/3 | 500,00 | Prelevamento da Aggregato Z di € 500,00 del contributo per il funzionamento amministrativo e didattico da destinare all'acquisto di lim. |
| 25/10/2019 | 155 | C | 4/3 | 2.890,47 | Variazione per contributo per il funzionamento amministrativo e didattico periodo settembre - dicembre 2019, assegnato con nota Miur prot. n. 21759 del 30/09/2019. |
| 25/10/2019 | 2567 | E | 2/1 | -0,09 | Minor accreditamento a seguito di rendicontazione finale del contributo per Diritti allo studio 2018, assegnato con nota del Comune di Barletta prot. n. 1611 del 10/01/2019. |

| | | | |
|------------------------------|---|-----------|---|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 14.426,86 | |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 12.667,50 | |
| <i>Pagato</i> | € | 6.293,02 | |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 6.374,48 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

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

| | | |
|-----------------------------------|---|----------|
| <i>Previsione iniziale</i> | € | 2.500,00 |
| <i>Variazioni in corso d'anno</i> | € | 8.629,00 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|---------------------------|------------|----------|--|
| 21/03/2019 | 915 | E | 3/12 | 4.051,00 | Contributo dei genitori per viaggi d'istruzione periodo aprile - giugno 2019. |
| 08/04/2019 | 1109 | E | 3/12 | 801,00 | Contributo dei genitori per laboratori didattici nei viaggi d'istruzione del 06/04/2019 al Vesuvio e parco archeologico di Ercolano e del 10/04/2019 ad Alberobello. |
| 23/05/2019 | 1455 | E | 3/12 | 1.303,00 | Contributo dei genitori per laboratori didattici nei viaggi d'istruzione del 23/05/2019 ad Altamura e del 29/05/2019 ad Alberobello. |
| 28/05/2019 | 1509 | E | 3/12 | 120,00 | Contributo dei genitori per viaggi istruzione. |
| 26/06/2019 | 1807 | E | 3/12 | 122,00 | Contributo genitori per ingresso Saline di Margherita di Savoia del 23/05/2019. |
| 10/10/2019 | 2416 | E | 3/12 | 2.232,00 | Contributo genitori per viaggi istruzione periodo settembre- dicembre 2019 |

| | | | |
|------------------------------|---|-----------|---|
| <i>Previsione definitiva</i> | € | 11.129,00 | |
| <i>Somme impegnate</i> | € | 11.128,99 | |
| <i>Pagato</i> | € | 11.128,99 | |
| <i>Rimasto da pagare</i> | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Progetti - P01.1 - 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-796 Cittadinanza digitale ex P274 avviso 2669/2017

| | | | |
|----------------------------|---|-----------|---|
| Previsione iniziale | € | 24.528,00 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |
| Previsione definitiva | € | 24.528,00 | |
| Somme impegnate | € | 19.675,58 | |
| Pagato | € | 19.675,58 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Annotazioni:

Il Progetto ha raggiunto l'obiettivo di potenziare il lifelong learning, fornendo agli alunni gli strumenti per apprendere da soli, sfruttando le potenzialità offerte dal web con spirito critico e, approdando a un nuovo modo di fare didattica che utilizzi le tecnologie per semplificare e potenziare abilità e competenze trasversali a tutti i saperi.

Il progetto composto di n. 4 moduli di 30 ore ciascuno si è svolto in orario pomeridiano ed ha visto la partecipazione complessiva di n.103 alunni.

Progetti - P02.2 - 10.2.5A-FSEPON-PU-2018-520 Cittadinanza globale ex P272 avviso 3340/2017

| | | | |
|----------------------------|---|-----------|---|
| Previsione iniziale | € | 28.410,00 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |
| Previsione definitiva | € | 28.410,00 | |
| Somme impegnate | € | 21.396,71 | |
| Pagato | € | 21.396,71 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Annotazioni:

Il Progetto ha raggiunto l'obiettivo di collegare lo sport e l'alimentazione quali aspetti positivi per promuovere una crescita corporea sana e armoniosa utilizzando la pratica dell'attività motorio-sportiva in quanto fortemente motivante e propulsiva agli apprendimenti.

Il progetto composto di n. 5 moduli di 30 ore ciascuno si è svolto in orario pomeridiano ed ha visto la partecipazione complessiva di n.109 alunni.

Progetti - P02.6 - Miranfù: a coltivare emozioni

| | | | |
|----------------------------|---|--------|---|
| Previsione iniziale | € | 450,00 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |
| Previsione definitiva | € | 450,00 | |
| Somme impegnate | € | 450,00 | |
| Pagato | € | 450,00 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Annotazioni: Il Progetto è stato finanziato dal contributo dei genitori. Tale contributo è stato impiegato per il pagamento all'esperto esterno reclutato attraverso avviso pubblico.

Progetti - P02.7 - Danza educativa

| | | | |
|----------------------------|---|----------|---|
| Previsione iniziale | € | 1.375,00 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |
| Previsione definitiva | € | 1.375,00 | |
| Somme impegnate | € | 1.375,00 | |
| Pagato | € | 1.375,00 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Annotazioni: Il Progetto è stato finanziato dal contributo dei genitori. Tale contributo è stato impiegato per il pagamento all'esperto esterno reclutato attraverso avviso pubblico.

Progetti - P02.8 - Teamus - Educare ed imparare con il teatro e la musica

| | | | |
|----------------------------|---|--------|--|
| Previsione iniziale | € | 525,00 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |

| | | | |
|-----------------------|---|--------|---|
| Previsione definitiva | € | 525,00 | |
| Somme impegnate | € | 525,00 | |
| Pagato | € | 525,00 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Annotazioni: Il Progetto è stato finanziato dal contributo dei genitori. Tale contributo è stato impiegato per il pagamento all'esperto esterno reclutato attraverso avviso pubblico.

Progetti - P02.9 - Leggere per danzare

| | | | |
|----------------------------|---|----------|---|
| Previsione iniziale | € | 1.050,00 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |
| Previsione definitiva | € | 1.050,00 | |
| Somme impegnate | € | 1.050,00 | |
| Pagato | € | 1.050,00 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Annotazioni: Il Progetto è stato finanziato dal contributo dei genitori. Tale contributo è stato impiegato per il pagamento all'esperto esterno reclutato attraverso avviso pubblico.

Progetti - P02.10 - Progetto Istruzione domiciliare

| | | |
|----------------------------|---|----------|
| Previsione iniziale | € | 0,00 |
| Variazioni in corso d'anno | € | 4.644,50 |

| Data | N. Decreto | Finalizzate Delibera C.I. | Tipo Conto | Importo | Descrizione |
|------------|------------|------------------------------|---------------|----------|---|
| 25/10/2019 | 155 | C | 1/1 | 4.644,50 | Variazione per finanziamento Progetto Istruzione domiciliare a.s. 2018/2019, assegnato con nota USR Puglia n. 17865 del 04/07/2019. |

| | | | |
|-----------------------|---|----------|---|
| Previsione definitiva | € | 4.644,50 | |
| Somme impegnate | € | 4.644,50 | |
| Pagato | € | 4.644,50 | |
| Rimasto da pagare | € | 0,00 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Progetti - P04.4 - "Formazione del personale docente e ata"

| | | | |
|----------------------------|---|----------|---|
| Previsione iniziale | € | 1.000,00 | |
| Variazioni in corso d'anno | € | 0,00 | |
| Previsione definitiva | € | 1.000,00 | |
| Somme impegnate | € | 946,72 | |
| Pagato | € | 244,00 | |
| Rimasto da pagare | € | 702,72 | (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate) |

Annotazioni:
Nell'ambito del Progetto sono stati realizzati corsi di formazione sulla sicurezza sul lavoro e per il passaggio a segreteria digitale.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | | |
|---|---|---------------|--------------|
| FONDO DI CASSA | | | |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | € | | 43.243,66 |
| Ammontare somme riscosse: | | | |
| a) in conto competenza | € | 144.102,51 | |
| b) in conto residui | € | 56.896,96 | |
| | | Totale | € 200.999,47 |
| Ammontare dei pagamenti eseguiti: | | | |
| c) in conto competenza | € | 188.627,57 | |
| d) in conto residui | € | 16.170,17 | |
| | | Totale | € 204.797,74 |
| Fondo di cassa a fine esercizio | € | | 39.445,39 |
| Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio | | | |
| - Residui attivi | € | 33.246,78 | |
| - Residui passivi | € | 48.088,08 | |
| Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio | € | | 24.604,09 |

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019 risulta così composto:

| | | |
|---|----------|------------------|
| Economia Finanziamento P 10.1.1A-FSEPON-PU-2017-399. Avviso n. 10862 del 16/09/2016 | € | 4.644,49 |
| Economia Finanziamento P 10.2.5A-FSEPON-PU-2018-520. Avviso n. 3340 del 23/03/2017 | € | 3.524,02 |
| Economia Finanziamento P 10.2.2A-FSEPON-PU-2018-796. Avviso n. 2669 del 03/03/2017 | € | 1.785,23 |
| Economia finanziamento contributo PNSD Azione #28 anno 2018 | € | 600,00 |
| Economia finanziamento contributo PNSD Azione #28 anno 2017 | € | 600,00 |
| Economia finanziamento contributo PNSD Azione #3 | € | 196,26 |
| Economia Finanziamento contratti servizi di pulizia 2013 | € | 6.418,05 |
| Economia contratti pulizia fino al 31-12-2019 | € | 0,46 |
| Economia contributi genitori per assicurazione | € | 263,93 |
| TOTALE AVANZO VINCOLATO | € | 18.032,44 |
| NON VINCOLATO | € | 6.571,65 |
| TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019 | € | 24.604,09 |

STATO PATRIMONIALE

| Attività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
|---|--------------------|------------|---------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Materiali | 55.871,12 | -8.399,35 | 47.471,77 |
| Finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale immobilizzazioni | 55.871,12 | -8.399,35 | 47.471,77 |
| DISPONIBILITA' | | | |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Crediti | 70.663,77 | -37.416,99 | 33.246,78 |
| Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 43.243,66 | -3.798,27 | 39.445,39 |

| | | | |
|---------------------------------|--------------------|------------|---------------------|
| Totale disponibilità | 113.907,43 | -41.215,26 | 72.692,17 |
| Deficit patrimoniale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE ATTIVO | 169.778,55 | -49.614,61 | 120.163,94 |
| Passività | Situazione all'1/1 | Variazioni | Situazione al 31/12 |
| DEBITI | | | |
| A lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Residui passivi | 16.170,17 | 31.917,91 | 48.088,08 |
| Totale Debiti | 16.170,17 | 31.917,91 | 48.088,08 |
| Consistenza patrimoniale | 153.608,38 | -81.532,52 | 72.075,86 |
| TOTALE PASSIVO | 169.778,55 | -49.614,61 | 120.163,94 |

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Riscossi | Da Riscuotere | Residui esercizio | Totale residui |
|---------|-----------|-------------------------|------------|-----------|---------------|-------------------|----------------|
| Attivi | 70.663,77 | -7.455,19 | 63.208,58 | 56.896,96 | 6.311,62 | 26.935,16 | 33.246,78 |
| | Iniziali | Variazioni (radiazioni) | Definitivi | Pagati | Da Pagare | Residui esercizio | Totale residui |
| Passivi | 16.170,17 | 0,00 | 16.170,17 | 16.170,17 | 0,00 | 48.088,08 | 48.088,08 |

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

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) 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 | 23.331,31 | 9,86% |
| 02 | Acquisto di beni di consumo | 8.743,22 | 3,69% |
| 03 | Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 178.642,43 | 75,47% |
| 04 | Acquisto di beni d'investimento | 7.442,00 | 3,14% |
| 05 | Altre spese | 49,82 | 0,02% |
| 06 | Imposte e tasse | 70,52 | 0,03% |
| 07 | Oneri straordinari e da contenzioso | 69,53 | 0,03% |
| 08 | Oneri finanziari | 0,00 | 0,00% |
| 09 | Rimborsi e poste correttive | 18.366,82 | 7,76% |
| | Totale generale | 236.715,65 | 100% |

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2019 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 19 del 28/03/2019 è stato regolarmente restituito con apposita reverse n. 29 del 16/12/2019.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{147.541,90}{171.037,67} = \mathbf{0,86}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{171.037,67}{171.037,67} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{26.935,16}{171.037,67} = \mathbf{0,16}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{56.896,96}{63.208,58} = \mathbf{0,90}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{33.246,78}{234.246,25} = \mathbf{0,14}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{186.652,14}{236.715,65} = \mathbf{0,79}$$

INDICE SPESE PROGETTI

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{50.063,51}{236.715,65} = \mathbf{0,21}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{48.088,08}{236.715,65} = \mathbf{0,20}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{16.170,17}{16.170,17} = \mathbf{1,00}$$

CONCLUSIONE

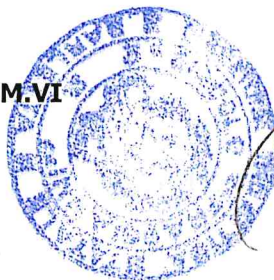
In conclusione si può dire che la programmazione iniziale è stata rispettata e che i Progetti hanno trovato pressoché pieno compimento. Gli obiettivi di ciascuno sono illustrati nei Progetti depositati agli atti della scuola e il loro raggiungimento è evidenziato nelle relazioni finali redatte dai responsabili di ciascun Progetto. Si sottolinea inoltre, il fatto che, l'impiego delle risorse finanziarie per la realizzazione del P.TO.F., con un'organizzazione adeguata della scuola, è stato ispirato al principio di efficienza ed economicità per garantire la massima congruenza possibile delle risorse impiegate con gli obiettivi prefissati.

Il conto consuntivo illustrato nella presente relazione, completo degli allegati previsti, è stato predisposto dalla D.S.G.A. e sarà sottoposto dal Dirigente Scolastico all'esame del Collegio dei revisori e successivamente all'approvazione del Consiglio di Circolo.

Barletta, 14/05/2020

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMM.VI

Vincenza DISTASO



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Prof.ssa Brigida Maria CAPORALE

