

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO COMPRENSIVO COMO CENTRO CITTA'

22100 COMO (CO) - VIA GRAMSCI 6 - C.F. 80013980133 C.M. COIC852008

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024

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

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2024** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto il **30/01/2024** con provvedimento n. **55** 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	1.157.581,92	Programmazione definitiva	1.156.634,01	Disponibilità finanziaria da programmare	947,91
Accertamenti	704.429,74	Impegni	405.722,93	Avanzo/Disavanzo di competenza	298.706,81
Riscossioni competenza	498.770,62	Pagamenti competenza	405.722,93		
Riscossioni residui	22.407,26	Pagamenti residui	0,00	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	115.454,95
Somme rimaste da riscuotere	205.659,12	Somme rimaste da pagare	0,00	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	205.659,12
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	112.015,58	Residui non pagati anni precedenti	606,09		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	317.674,70	Totale residui passivi	606,09	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	317.068,61
				Saldo di cassa iniziale (c)	266.142,41
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	698.665,97

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	414.882,37	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	379.534,23	379.534,23	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	34.049,07	33.052,82	97,07%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	117.397,07	112.272,79	95,64%
06 - Contributi da privati	211.687,32	179.538,09	84,81%
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	31,86	31,81	99,84%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	1.157.581,92	704.429,74	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		704.429,74	

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell' Istituito. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l' anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l' anno 2024.

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 160.610,51

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 160.610,51

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 € 254.271,86

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 254.271,86

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:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 79.460,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/06/2024	6	EF	79.460,00	Utilizzata la formula "Finalizzate" in quanto il Piano è stato deliberato dal Consiglio d'Istituto il 06/11/2023 con n° 46 e dal C. dei Docenti con n° 345

Previsione definitiva € 79.460,00

Somme accertate € 79.460,00

Riscosso € 23.838,00

Rimasto da riscuotere € 55.622,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.1.1 - Pon per la scuola (FSE) supporto per libri di testo e Kit scolastici € 0,00, 2.1.2 - PON per la scuola (FSE) Progetti CARE € 0,00, 2.1.3 - Programma Nazionale 21-27 € 79.460,00
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 smart Class - 4878/2020 €. 0,00, 2.2.2 - PON per la scuola (FESR) - REACT EU €. 0,00, 2.2.3 - 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	€	300.074,23

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	131.477,46	Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM65/2023-codice identificativo del progetto M4C1-3.1-2023-1143-P-31132-CUP H14D23001780006
05/03/2024		EF	84.452,82	Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale_DM 66/2023 M4C1 2.1 2023 1222 P 35015
31/10/2024		EF	84.143,95	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica. D.M. 02/02/2024 n. 19 - M4C111.4-2024-1322-P-48739

Previsione definitiva	€	300.074,23
Somme accertate	€	300.074,23
Riscosso	€	150.037,11
Rimasto da riscuotere	€	150.037,12 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 2.3.1 - PNRR-M1C1 Servizi e cittadinanza digitale 1.4.1 €. 0,00, 2.3.2 - PNRR-M1C1 Abilitazione al cloud per PA 1.2 €. 0,00, 2.3.3 - PNRR - Animatore Digitale Missione 4-Comp.te 1 €. 0,00, 2.3.4 - Next generation EU - PNRR €. 131.477,46, 2.3.5 - Next generation EU - PNRR_M4C1_2.1_2023_1222_P_35015 €. 84.452,82, 2.3.6 - Next generation EU - PNRR - M4C111.4-2024-1322-P-48739 €. 84.143,95
Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	19.166,00
Variazioni in corso d'anno	€	11.919,95

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2024		EF	9.238,00	Dotazione ordinaria come da Nota Ministeriale 36704 del 30/09/2024
31/12/2024		EF	2.681,95	assestamenti di bilancio

Previsione definitiva	€	31.085,95
Somme accertate	€	31.085,95
Riscosso	€	31.085,95
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 1.963,12

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2024		EF	470,62	DL 104/2013 art. 8 comma 1 Orientamento 21/22
31/12/2024		EF	1.492,50	assestamenti di bilancio

Previsione definitiva € 2.963,12

Somme accertate € 1.966,87

Riscosso € 1.966,87

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia € 0,00, 3.6.2 - Risorse ex Art. 31 COMMA1 lettera a) D.L. 41/2021 € 0,00, 3.6.3 - Risorse ex Art. 31 comma 6 - D.L. 41/2021 € 0,00, 3.6.4 - Finanziamento Miur Animatore Digitale € 0,00, 3.6.5 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021 € 0,00, 3.6.6 - DL 104_2013 art. 8 Comma 1 Orientamento 21/22 € 966,87, 3.6.7 - Piano nazionale di ripresa e resilienza _PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD € 0,00, 3.6.8 - Patti di Comunità 2021 Ust Como € 0,00, 3.6.9 - Art. 1, comma 697, L.n.234/2021- risorse Accoglienza scolastica studenti ucraini esuli € 0,00, 3.6.10 - Risorse ex art. 36, comma 2, D.L. 21/2022 € 0,00, 3.6.11 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022 € 0,00, 3.6.12 - Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato con D.D. n. 783 del 08/07/2020 € 0,00, 3.6.13 - Programma operativo Complementare competenza e ambienti per l'apprendimento (POC) € 0,00, 3.6.14 - Risorse ex art. 39-bis D.L. 115/2022 € 0,00, 3.6.15 - Istruzione domiciliare € 996,25, 3.6.16 - TIMSS INVALSI € 1.000,00, 3.6.17 - Programma Nazionale 2127 € 0,00

Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 80.000,00

Variazioni in corso d'anno € 36.221,07

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/11/2024		CI	36.221,07	Addendum alla Convenzione con il Comune di Como del 23/07/2024

Previsione definitiva € 116.221,07

Somme accertate € 111.096,79

Riscosso € 111.096,79

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 1.176,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2024		EF	1.176,00	Scuola Superiore L. Ripamonti formazione Docenti

Previsione definitiva € 1.176,00

Somme accertate € 1.176,00

Riscosso € 1.176,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 30.000,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 30.000,00

Somme accertate € 25.418,00

Riscosso € 25.418,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 03 Contributi per mensa scolastica

Previsione iniziale € 40.000,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 40.000,00

Somme accertate	€	34.616,17
Riscosso	€	34.616,17
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

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

Previsione iniziale	€	35.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.589,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	1.589,90	assestamenti di bilancio

Previsione definitiva	€	36.589,90
Somme accertate	€	36.589,90
Riscosso	€	36.589,90
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	€	10.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	10.000,00
Somme accertate	€	7.975,00
Riscosso	€	7.975,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	3.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	3.000,00
Somme accertate	€	1.235,00
Riscosso	€	1.235,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale	€	5.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	5.000,00
Somme accertate	€	3.300,00
Riscosso	€	3.300,00
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	€	50.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2024		EF	10.500,00	Progetto Musical 2024

Previsione definitiva	€	60.500,00
Somme accertate	€	51.876,60
Riscosso	€	51.876,60
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 11 Contributi da imprese vincolati

Previsione iniziale	€	11.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2024		EF	2.000,00	Concorso Scuole A City in Mind

Previsione definitiva € 13.000,00
 Somme accertate € 4.930,00
 Riscosso € 4.930,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 12 Contributi da Istituzioni sociali private vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 13.597,42

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2024		EF	10.000,00	Progetto Competenze in Gioco Sinergie tra pubblico e privato per costruire nuove opportunità B/2024/0323
31/10/2024		EF	3.597,42	Cometa - Progetto di Bellezza si Vive

Previsione definitiva € 13.597,42
 Somme accertate € 13.597,42
 Riscosso € 13.597,42
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,10

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,10
 Somme accertate € 0,05
 Riscosso € 0,05
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

12 / 03 Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 31,76

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/10/2024		EF	31,76	RESTITUZIONE SOMME DA TESORERIA PER IBAN ERRATI SU MANDATI: BERTONI PIETRO A 14,70 E SITIA DONATELLA A^ 17,06

Previsione definitiva € 31,76

Somme accertate € 31,76

Riscosso € 31,76

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[99 - Partite di giro]**99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 1.000,00

Riscosso € 1.000,00

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	843.702,18	342.592,03	40,61%
Progetti	312.831,83	63.130,90	20,18%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	1.156.634,01	405.722,93	
Avanzo di competenza		298.706,81	
Totale a pareggio		704.429,74	

(*) 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 € 76.178,61

Variazioni in corso d'anno € 20.092,52

Data	N. Prov./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/06/2024		EF	(U) 1.3.8	532,74	Adeguamento sottoconti
20/06/2024		EF	(U) 1.3.16	79,39	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.17	286,86	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.18	3,15	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.19	76,67	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.20	218,32	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.8	211,05	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.16	27,26	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.17	70,37	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.18	1,08	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.19	26,34	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.20	74,96	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.21	5,00	
20/06/2024		EF	(U) 2.3.10	-373,75	
20/06/2024		EF	(U) 2.3.11	7.852,89	
20/06/2024		EF	(U) 3.2.5	187,44	
20/06/2024		EF	(U) 3.2.8	5.800,00	

20/06/2024		EF	(U) 3.2.9	10.950,00	
20/06/2024		EF	(U) 3.2.16	4.650,00	
20/06/2024		EF	(U) 3.9.1	-12.942,47	
20/06/2024		EF	(U) 3.10.1	-2.737,30	
20/06/2024		EF	(U) 5.1.6	-15.000,00	
31/10/2024		EF	(E) 3.1	9.238,00	
31/10/2024		EF	(U) 2.3.10	1.000,00	Dotazione ordinaria come da Nota Ministeriale 36704 del 30/09/2024
31/10/2024		EF	(U) 2.3.11	8.238,00	
31/10/2024		EF	(E) 12.3	31,76	RESTITUZIONE SOMME DA TESORERIA PER IBAN ERRATI SU MANDATI: BERTONI PIETRO A 14,70 E SITIA DONATELLA A^ 17,06
31/10/2024		EF	(U) 1.3.8	31,76	
04/11/2024		EF	(E) 1.1	10.822,76	
04/11/2024		EF	(U) 3.2.9	6.199,63	Spostamento da A2 A1 - intrabilancio
04/11/2024		EF	(U) 3.2.16	2.123,13	
04/11/2024		EF	(U) 3.8.1	2.500,00	

Previsione definitiva	€	96.271,13	
Somme impegnate	€	80.269,36	
Pagato	€	80.269,36	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	124.826,40	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	16.001,77	

Annotazioni:

A.A01.26 - PNRR-M1C1 Servizi e cittadinanza digitale 1.4.1

Previsione iniziale	€	7.172,90	
Variazioni in corso d'anno	€	0,00	

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

Previsione definitiva	€	7.172,90			
Somme impegnate	€	5.490,00			
Pagato	€	5.490,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	7.172,90			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	1.682,90			

Annotazioni:

A.A01.27 - PNRR - M1C1 "Abilitazione al cloud per PA locali Scuole (aprile 2022)" 1.2

Previsione iniziale € 3.572,78

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva		€		3.572,78	
Somme impegnate		€		2.166,72	
Pagato		€		2.166,72	
Rimasto da pagare		€		0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati		€		3.572,78	
Residua disponibilità finanz.		€		1.406,06	

Annotazioni:

A.A01.030 - Comune di Como manutenzione

Previsione iniziale € 25.000,00

Variazioni in corso d'anno € 36.221,07

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/11/2024		EF	(E) 1.1	8.000,00	Spostamento da A2 A1 - intrabilancio
04/11/2024		EF	(U) 3.6.2	8.000,00	
28/11/2024		CI	(E) 5.4	28.221,07	Addendum alla Convenzione con il Comune di Como del 23/07/2024
28/11/2024		CI	(U) 3.6.2	28.221,07	

Previsione definitiva € 61.221,07

Somme impegnate € 44.283,99

Pagato € 44.283,99

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 57.110,05

Residua disponibilità finanz. € 16.937,08

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 128.431,15

Variazioni in corso d'anno € -8.140,81

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/06/2024		EF	(U) 5.1.6	-230,93	Adeguamento sottoconti
20/06/2024		EF	(U) 5.2.3	230,93	
04/11/2024		EF	(E) 1.1	-18.822,76	Spostamento da A2 A1 - intrabilancio
04/11/2024		EF	(U) 2.1.2	-16.718,69	
04/11/2024		EF	(U) 2.3.7	-2.104,07	
25/11/2024		EF	(U) 2.3.9	-6.175,36	adeguamento sottoconti
25/11/2024		EF	(U) 3.2.5	6.157,71	
25/11/2024		EF	(U) 7.1.2	17,65	
28/11/2024		CI	(E) 5.4	8.000,00	Addendum alla Convenzione con il Comune di Como del 23/07/2024
28/11/2024		CI	(U) 3.6.2	8.000,00	
31/12/2024		EF	(E) 3.1	2.681,95	assestamenti di bilancio
31/12/2024		EF	(U) 2.3.9	2.681,95	

Previsione definitiva € 120.290,34

Somme impegnate € 58.815,17

Pagato € 58.815,17

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

Avanzo di amministrazione € 95.580,79

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 61.475,17

Annotazioni:

A.A02.003 - Comune di Como funzionamento

Previsione iniziale € 41.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 41.000,00

Somme impegnate € 10.794,46

Pagato € 10.794,46

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

Avanzo di amministrazione € 42.643,27

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 30.205,54

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/06/2024		EF	(U) 2.1.3	-2.000,00	Adeguamento sottoconti
20/06/2024		EF	(U) 5.1.6	2.000,00	
25/11/2024		EF	(U) 4.3.20	-293,29	adeguamento sottoconti
25/11/2024		EF	(U) 4.3.22	293,29	

Previsione definitiva € 10.000,00

Somme impegnate € 6.883,07

Pagato € 6.883,07

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

Avanzo di amministrazione € 4.624,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 3.116,93

Annotazioni:

A.A03.18 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avviso 20480/2021_1068682

Previsione iniziale € 2.088,27

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.088,27

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.088,27

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 2.088,27

Annotazioni:

A.A03.19 - Digital Board trasf.ne digitale nella didattica e nell'organ.ne-Avviso 28966/21

Previsione iniziale € 455,65

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	455,65			
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	€	455,65			
Residua disponibilità finanz.	€	455,65			

Annotazioni:

A.A03.21 - Spazi e strumenti digitali per le STEM

Previsione iniziale € 5,01

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5,01			
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	€	5,01			
Residua disponibilità finanz.	€	5,01			

Annotazioni:

A.A03.25 - Amb.Didattici Innov.Scuola Infanzia Avviso 38007/2021

Previsione iniziale € 12,84

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	12,84			
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	€	12,84			
Residua disponibilità finanz.	€	12,84			

Annotazioni:

A.A03.30 - Piano Scuola 4.0 -Azione 1-Next digital classroom

Previsione iniziale € 133.422,97

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	133.422,97			
Somme impegnate	€	56.040,70			
Pagato	€	56.040,70			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	133.422,97			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	77.382,27			

Annotazioni:

A.A03.031 - Educatori Comune di Milano

Previsione iniziale € 9.500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	9.500,00			
Somme impegnate	€	7.250,00			
Pagato	€	7.250,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	11.958,10			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.250,00			

Annotazioni:

A.A03.032 - Comune di Como uso collettivo

Previsione iniziale € 11.696,35

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/11/2024		EF	(U) 2.1.3	-60,83	adeguamento sottoconti
25/11/2024		EF	(U) 5.1.6	60,83	

Previsione definitiva € 11.696,35

Somme impegnate € 8.616,86

Pagato € 8.616,86

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

Avanzo di amministrazione € 6.581,72

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 3.079,49

Annotazioni:

A.A03.033 - Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM65/2023-codice identificativo del progetto M4C1-3.1-2023-1143-P-31132

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 131.477,46

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	(E) 2.3.4	131.477,46	Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche DM65/2023-codice identificativo del progetto M4C1-3.1-2023-1143-P-31132-CUP H14D23001780006
27/02/2024		EF	(U) 1.3.8	31.477,46	
27/02/2024		EF	(U) 3.5.2	100.000,00	
20/06/2024		EF	(U) 3.4.1	367,22	Adeguamento sottoconti
20/06/2024		EF	(U) 3.5.2	-367,22	
25/11/2024		EF	(U) 1.3.8	-740,87	adeguamento sottoconti
25/11/2024		EF	(U) 1.3.16	80,57	
25/11/2024		EF	(U) 1.3.17	357,69	
25/11/2024		EF	(U) 1.3.18	3,20	
25/11/2024		EF	(U) 1.3.19	77,83	
25/11/2024		EF	(U) 1.3.20	221,58	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.8	-2.641,25	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.16	280,62	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.17	1.245,74	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.18	11,15	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.19	271,05	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.20	771,69	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	61,00	

Previsione definitiva € 131.477,46

Somme impegnate	€	13.844,78
Pagato	€	13.844,78
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	131.477,46
Residua disponibilità finanz.	€	117.632,68

Annotazioni:

**A.A03.034 - Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale_DM 66/2023
M4C1 2.1 2023 1222 P 35015**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 84.452,82

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/03/2024		EF	(E) 2.3.5	84.452,82	Investimento 2.1-Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale_DM 66/2023 M4C1 2.1 2023 1222 P 35015
05/03/2024		EF	(U) 1.3.8	84.452,82	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.8	-2.027,79	Adeguamento sottoconti
20/06/2024		EF	(U) 1.3.16	198,40	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.17	716,96	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.18	7,92	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.19	191,65	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.20	545,64	
20/06/2024		EF	(U) 3.4.1	367,22	
25/11/2024		EF	(U) 1.3.8	-3.400,00	
25/11/2024		EF	(U) 2.3.11	585,60	
25/11/2024		EF	(U) 3.5.2	2.814,40	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.8	-61,00	Adeguamenti sotto conti A03-33 /A05 / A06-8 / P02-16
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	61,00	

Previsione definitiva € 84.452,82

Somme impegnate € 6.820,23

Pagato € 6.820,23

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

Avanzo di amministrazione € 84.452,82

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 77.632,59

Annotazioni:

A.A03.035 - Interventi di tutoraggio e formazione DM19/2024 per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 84.143,95

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/10/2024		EF	(E) 2.3.6	84.143,95	Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica. D.M. 02/02/2024 n. 19 - M4C111.4-2024-1322-P-48739
31/10/2024		EF	(U) 3.5.2	84.143,95	

Previsione definitiva € 84.143,95

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 84.143,95

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 84.143,95

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 35.000,00

Variazioni in corso d'anno € 1.589,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(U) 3.3.1	-1.135,60	Adeguamenti sotto conti A03-33 /A05 / A06-8 / P02-16
31/12/2024		EF	(U) 3.3.2	1.135,60	
31/12/2024		EF	(E) 6.4	1.589,90	assestamenti di bilancio
31/12/2024		EF	(U) 3.3.2	1.589,90	

Previsione definitiva € 36.589,90

Somme impegnate € 34.400,97

Pagato € 34.400,97

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

Avanzo di amministrazione € 36.589,90

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.188,93

Annotazioni:

A.A06.007 - Ad Hoc Fondazione Cometa

Previsione iniziale € 520,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 520,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 4.117,42

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 520,00

Annotazioni:

A.A06.008 - Di bellezza si vive Fondazione Cometa

Previsione iniziale € 2.013,00

Variazioni in corso d'anno € 4.907,42

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/06/2024		EF	(U) 1.3.8	-1.173,99	Adeguamento sottoconti
20/06/2024		EF	(U) 1.3.16	48,74	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.17	176,12	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.18	1,94	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.19	47,08	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.20	134,04	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.8	336,90	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.16	50,21	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.17	181,41	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.18	2,00	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.19	48,49	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.20	138,06	
20/06/2024		EF	(U) 1.4.21	9,00	
31/10/2024		EF	(E) 6.12	3.597,42	Cometa - Progetto di Bellezza si Vive
31/10/2024		EF	(U) 1.3.8	3.597,42	
28/11/2024		EF	(E) 1.1	1.310,00	Variazione intra bilancio da P4 a A6/8
28/11/2024		EF	(U) 1.3.8	1.310,00	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.8	-3.228,95	Adeguamenti sotto conti A03-33 /A05 / A06-8 / P02-16
31/12/2024		EF	(U) 1.3.16	335,98	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.17	1.282,94	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.18	13,38	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.19	324,54	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.20	923,96	
31/12/2024		EF	(U) 1.4.8	153,15	
31/12/2024		EF	(U) 1.4.16	22,82	
31/12/2024		EF	(U) 1.4.17	82,47	
31/12/2024		EF	(U) 1.4.18	0,91	
31/12/2024		EF	(U) 1.4.19	22,04	
31/12/2024		EF	(U) 1.4.20	62,76	
31/12/2024		EF	(U) 1.4.21	4,00	

Previsione definitiva € 6.920,42

Somme impegnate € 6.915,72

Pagato € 6.915,72

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

Avanzo di amministrazione € 3.323,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 4,70
finanz.

Annotazioni:

A.A06.009 - Risorse ex art. 8 DL 104/2013

Previsione iniziale € 1.921,45

Variazioni in corso d' € 966,87
anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/11/2024		EF	(E) 3.6.6	470,62	DL 104/2013 art. 8 comma 1 Orientamento 21/22
25/11/2024		EF	(U) 1.1.1	470,62	
31/12/2024		EF	(E) 3.6.6	496,25	assestamenti di bilancio
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	496,25	

Previsione definitiva € 2.888,32

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.392,07

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 2.888,32
finanz.

Annotazioni:

P.P01.1 - Progetti in ambito Scientifico, tecnico e professionale

Previsione iniziale € 30.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	30.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	30.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	30.000,00			

Annotazioni:

P.P01.009 - Progetto Musical

Previsione iniziale € 8.241,53

Variazioni in corso d'anno € 10.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2024		EF	(E) 6.10	10.500,00	Progetto Musical 2024
21/05/2024		EF	(U) 2.3.11	10.500,00	
20/06/2024		EF	(U) 1.1.1	-5.592,00	Adeguamento sottoconti
20/06/2024		EF	(U) 3.1.7	2.640,00	
20/06/2024		EF	(U) 3.1.8	2.952,00	

Previsione definitiva € 18.741,53

Somme impegnate € 13.134,25

Pagato € 13.134,25

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

Avanzo di amministrazione € 17.579,53

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 5.607,28

Annotazioni:

P.P02.2 - Progetti in ambito Umanistico e sociale

Previsione iniziale € 86.120,19

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2024		EF	(E) 6.11	2.000,00	Concorso Scuole A City in Mind
21/05/2024		EF	(U) 2.3.11	2.000,00	

Previsione definitiva € 88.120,19

Somme impegnate € 36.774,96

Pagato € 36.774,96

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

Avanzo di amministrazione € 75.468,19

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 51.345,23

Annotazioni:

P.P02.11 - Progetti di Socialità, Apprendimenti e Accoglienza-Avviso 33956/2022

Previsione iniziale € 29.074,32

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 29.074,32

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 29.074,32

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 29.074,32

Annotazioni:

P.P02.14 - Istruzione domiciliare

Previsione iniziale € 1.350,00

Variazioni in corso d'anno € 996,25

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/11/2024		EF	(U) 1.1.1	-721,75	adeguamento sottoconti
25/11/2024		EF	(U) 1.1.2	86,24	
25/11/2024		EF	(U) 1.1.3	311,61	
25/11/2024		EF	(U) 1.1.4	3,44	
25/11/2024		EF	(U) 1.1.5	83,30	
25/11/2024		EF	(U) 1.1.6	237,16	
31/12/2024		EF	(E) 3.6.15	996,25	assestamenti di bilancio
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	996,25	

Previsione definitiva € 2.346,25

Somme impegnate € 1.300,46

Pagato € 1.300,46

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

Avanzo di amministrazione € 2.346,25

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.045,79

Annotazioni:

P.P02.015 - TIMSS INVALSI

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/06/2024		EF	(U) 1.1.1	-1.000,00	Adeguamento sottoconti
20/06/2024		EF	(U) 1.3.8	445,00	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.16	66,32	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.17	239,62	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.18	2,64	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.19	64,06	
20/06/2024		EF	(U) 1.3.20	182,36	

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 1.000,00

Pagato € 1.000,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.500,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 1.000,00
finanz.

Annotazioni:

P.P02.016 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-305 Avviso 59369 FSE 19 Aprile 2024 Percorsi educativi

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 79.460,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/06/2024	6	EF	(E) 2.1.3	79.460,00	Utilizzata la formula "Finalizzate" in quanto il Piano è stato deliberato dal Consiglio d'Istituto il 06/11/2023 con n° 46 e dal C. dei Docenti con n° 345
20/06/2024	6	EF	(U) 1.3.8	34.460,00	
20/06/2024	6	EF	(U) 3.1.7	45.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.8	-61,00	Adeguamenti sotto conti A03-33 /A05 / A06-8 / P02-16
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	61,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.1.7	-157,38	
31/12/2024		EF	(U) 3.4.1	157,38	

Previsione definitiva € 79.460,00

Somme impegnate € 218,38

Pagato € 218,38

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

Avanzo di amministrazione € 79.460,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità € 79.241,62

finanz.

Annotazioni:

P.P02.017 - Competenze in Gioco B/2024/0323

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 10.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/10/2024		EF	(E) 6.12	10.000,00	Progetto Competenze in Gioco Sinergie tra pubblico e privato per costruire nuove opportunità B/2024/0323
31/10/2024		EF	(U) 1.3.8	10.000,00	

Previsione definitiva € 10.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 10.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 10.000,00

Annotazioni:

P.P03.3 - Progetti per Certificazioni e corsi professionali

Previsione iniziale € 20.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 20.000,00

Somme impegnate € 4.818,00

Pagato € 4.818,00

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

Avanzo di amministrazione € 3.895,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 15.182,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 30.168,66

Variazioni in corso d'anno € -134,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2024		EF	(E) 5.6	1.176,00	Scuola Superiore L. Ripamonti formazione Docenti
21/05/2024		EF	(U) 3.5.3	1.176,00	
28/11/2024		EF	(E) 1.1	-1.310,00	Variazione intra bilancio da P4 a A6/8
28/11/2024		EF	(U) 3.5.2	-1.310,00	

Previsione definitiva € 30.034,66

Somme impegnate € 5.884,85

Pagato € 5.884,85

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

Avanzo di amministrazione € 30.334,66

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 24.149,81

Annotazioni:

P.P04.10 - Reclutamento Personale bando D.D. n. 510 del 23/4/2020 modificato e integrato co

Previsione iniziale € 1.054,88

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.054,88

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.054,88

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.054,88

Annotazioni:

P.P04.12 - PNRR - Animatore Digitale Missione 4-Comp.te 1

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		266.142,41	
RISCOSSIONI		521.177,88	
a) in conto competenza		498.770,62	
b) in conto residui		22.407,26	
PAGAMENTI		405.722,93	
a) in conto competenza		405.722,93	
b) in conto residui		0,00	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		381.597,36	
RESIDUI ATTIVI	317.674,70	RESIDUI PASSIVI	606,09
- dell'esercizio	205.659,12	- dell'esercizio	0,00
- degli esercizi precedenti	112.015,58	- degli esercizi precedenti	606,09

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **698.665,97**

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	166.141,42	-31.718,58	134.422,84	22.407,26	112.015,58	205.659,12	317.674,70
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	17.401,46	-16.795,37	606,09	0,00	606,09	0,00	606,09

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	2.276,58	-2.276,58	0,00
Materiali	213.906,76	-18.406,19	195.500,57
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	216.183,34	-20.682,77	195.500,57
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	166.141,42	151.533,28	317.674,70
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	266.142,41	115.454,95	381.597,36
TOTALE DISPONIBILITA'	432.283,83	266.988,23	699.272,06
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	17.401,46	-16.795,37	606,09
TOTALE DEBITI	17.401,46	-16.795,37	606,09
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	631.065,71	263.100,83	894.166,54
TOTALE PASSIVITA'	648.467,17	246.305,46	894.772,63

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	19.267,94	4,75%
02	Acquisto di beni di consumo	122.806,49	30,27%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	235.146,92	57,96%
04	Acquisto di beni d'investimento	2.169,78	0,53%
05	Altre spese	26.314,15	6,49%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	17,65	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale somme impegnate		405.722,93	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 %
A 01	1.613,19	27.159,71	102.046,85	0,00	1.390,32	0,00	0,00	0,00	0,00	168.237,88	132.210,07	78,59 %
A 02	0,00	20.078,82	34.523,30	0,00	14.989,86	0,00	17,65	0,00	0,00	161.290,34	69.609,63	43,16 %
A 03	8.438,57	67.964,71	18.768,84	2.169,78	2.113,74	0,00	0,00	0,00	0,00	467.255,32	99.455,64	21,29 %
A 04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A 05	0,00	0,00	34.400,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.589,90	34.400,97	94,02 %
A 06	6.915,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.328,74	6.915,72	66,96 %
P 01	0,00	7.542,25	5.592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.741,53	13.134,25	26,95 %
P 02	2.300,46	61,00	33.930,11	0,00	3.002,23	0,00	0,00	0,00	0,00	211.000,76	39.293,80	18,62 %

P 03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	4.818,00	24,09 %
P 04	0,00	0,00	5.884,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.089,54	5.884,85	17,78 %
P 05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
T O T A L E	19.267,94	122.806,49	235.146,92	2.169,78	26.314,15	0,00	17,65	0,00	0,00	1.156.534,01	405.722,93	35,08 %
T O T A L E / T O T A L E I M P E G N I %	4,75%	30,27%	57,96%	0,53%	6,49%	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 € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **60 del 16/02/2024** è stato regolarmente restituito con apposita reversale **n. 611 del 10/12/2024**.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{33.052,82}{704.429,74} = 0,05$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{671.376,92}{704.429,74} = 0,95$$

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.

<u>Totale accertamenti</u>	=	<u>704.429,74</u>	=	0,95
Previsione definitiva (escluso avanzo)		742.699,55		

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

<u>Accertamenti non riscossi</u>	=	<u>205.659,12</u>	=	0,29
Totale accertamenti		704.429,74		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

<u>Riscossioni residui attivi</u>	=	<u>22.407,26</u>	=	0,17
Residui attivi		134.422,84		

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>317.674,70</u>	=	0,38
Totale accertamenti + Residui attivi		838.852,58		

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>342.592,03</u>	=	0,84
Totale impegni		405.722,93		

INDICE SPESE PROGETTI

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

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>63.130,90</u>	=	0,16
Totale impegni		405.722,93		

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		405.722,93		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		405.722,93		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale residui passivi		606,09		

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>606,09</u>	=	0,00
Totale impegni + Residui passivi		406.329,02		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	405.722,93	=
Totale alunni		0	

CONCLUSIONI

Tale relazione rappresenta la sintesi dell'attività svolta dall'Istituto nell'esercizio finanziario 2024 e rende conto dell'operato. Entro le disponibilità finanziarie disponibili nel corso dell'esercizio finanziario 2024 gli organi collegiali e il Dirigente scolastico hanno effettuato le scelte necessarie per soddisfare le esigenze didattiche degli alunni e offrire significative opportunità educative in armonia con le finalità e gli obiettivi del PTOF e nel rispetto delle aspettative delle famiglie.

Per fare ciò si è fatto ricorso ai finanziamenti da parte dello Stato ma anche a fondi aggiuntivi, in particolare attraverso la partecipazione a Bandi e al contributo volontario dei genitori. Le scelte per gli interventi, le attività e i progetti sono stati sempre programmati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola e delle strutture a disposizione.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2024 è stata improntata su criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità.

Attraverso la realizzazione del programma annuale 2024 l'Istituto ha raggiunto in gran parte gli obiettivi prefissati nel PTOF.

Nello specifico:

- sono stati realizzati progetti di ampliamento dell'offerta formativa in linea con le priorità indicate nel PTOF, che caratterizzano l'istituto da anni. Nello specifico è stata data priorità a progetti di supporto all'area linguistica e all'area musicale.
- Si è proceduto, in linea con l'EF precedente, con l'incremento delle attrezzature e delle principali dotazioni della Istituzione Scolastica. Nello specifico: attrezzature multimediali, sussidi vari, arredi innovativi. A sostegno economico di tali interventi sono stata utilizzate le risorse provenienti dal Piano Scuola 4.0 - Azione 1-Next Generation Classroom.
- E' stata data attenzione al miglioramento dei servizi di rete attraverso i finanziamenti provenienti dal PNRR-M1C1 Servizi e cittadinanza digitale 1.4.1 che hanno consentito il rinnovo del Sito Web della scuola.
- Sono stati fatti investimenti per sostenere la formazione del personale attraverso lo svolgimento di corsi di formazione e aggiornamento. In particolare le spese, come previste dal programma, hanno consentito di attuare: corso aggiornamento formazione sicurezza primo soccorso, corso aggiornamento formazione sicurezza antincendio, corso di formazione sulla comunicazione efficace, corso di formazione per il personale docente sulla didattica della matematica e sulla progettazione e valutazione.
- Un consistente insieme di spese è costituito dalla piccola manutenzione e dal noleggio e riparazione delle apparecchiature in dotazione, dagli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro e della Privacy, dai materiali di consumo e non ultimo, dalla digitalizzazione della segreteria.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo e i relativi allegati indicati in premessa e contemplati dalla normativa vigente, saranno sottoposti all'esame da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, per la prescritta approvazione. Il Conto Consuntivo, corredato della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, per essere poi, entro quindici giorni dalla sua approvazione, affisso all'Albo dell'Istituto e nel proprio sito web.



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
DOTT.SSA VALENTINA GROHOVAZ