



Istituto Comprensivo Statale "Agostino di Ippona"



Via S.L.Guanella, 3, 23893 - Cassago Brianza (LC) | Tel: 039 955358
C.F: 94018840135 | Cod. Mecc.: LCIC807004 | Cod. Fatt. UF8AEX | Codice IPA: istsc_lcic807004

E-mail: lcic807004@istruzione.it | P.E.C.: lcic807004@pec.istruzione.it | sito internet : www.icscassago.edu.it

CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE DELL'ISTITUZIONE SCOLASTICA.

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel POF dell'Istituzione Scolastica.

RISULTANZE DATI CONTABILI

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			232.663,76
	Competenza	174.917,22	
SOMME RISCOSE			
	Residui	14.473,91	
	Totale(1)	189.391,13	
	Competenza	64.234,06	
SOMME PAGATE			
	Residui	99.571,43	
	Totale(2)	163.805,49	
Differenza (1-2)			25.585,64
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			258.249,40

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a Euro 275.876,76 così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
	Esercizio Corrente	47.643,86	
ATTIVI			
	Esercizi Precedenti	52.864,93	
	Totale(1)	100.508,79	
	Esercizio Corrente	79.240,41	
PASSIVI			
	Esercizi Precedenti	3.641,02	
	Totale(2)	82.881,43	
Differenza (1-2)			17.627,36
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			258.249,40
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			275.876,76

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro 79.086,61 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2024	222.561,08
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	143.474,47
AVANZO ESERCIZIO 2024	79.086,61

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO

Previsione iniziale	90.166,73
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	90.166,73

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	106.623,42
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	106.623,42

Aggregato 02 voce 03 2 - Next generation EU - PNRR			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/03/2024	2	Progetto "1+1=tutti" M4C1I3.1-2023-1143-P29739 PNRR DM65-2023	59.115,17
07/03/2024	4	Assunzione a bilancio "PNRR – Missione 4C1I2.1-2023-1222-P-44165-"Professionisti in forma"	34.959,54
		Previsione definitiva	94.074,71
		Somme Riscosse	47.037,35
		Somme da riscuotere	47.037,36
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 3 - M4C1I1.4-2024-1322-P-51574 "Next generation EU -PNRR intervento straordinario			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2024	21	Assegnazione acconto Next generation EU -PNRR DM19-24 intervento straordinario inclusione	43.479,83
		Previsione definitiva	43.479,83
		Somme Riscosse	43.479,83
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	10.140,66
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2024	18	Maggiore entrata da assegnazione fondi per funzionamento set-dic 2024	5.095,88
17/12/2024	22	Maggiore entrata da integrazione FAD funz.amm.vo e didattico	1.340,66
18/12/2024	23	Ulteriore assegnazione risorse per integrazione funzionamento amm.vo-didattico	47,62
		Previsione definitiva	16.624,82
		Somme Riscosse	16.624,82
		Somme da riscuotere	0,00
		Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - PROVINCIA NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
16/04/2024	6	FATT. N19615-2024 - Contributo per adozione lavorativa	454,55
Previsione definitiva			454,55
Somme Riscosse			454,55
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/09/2024	14	Maggiore entrata da Provincia di Lecco per adozione lavorativa 23-24	1.300,00
Previsione definitiva			1.300,00
Somme Riscosse			1.300,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			24.922,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
27/08/2024	10	Maggiore entrata da Comune di Cassago saldo Piano diritto allo studio 23-24	870,10
13/09/2024	12	Maggiore entrata per funzionamento didattico e amm.vo Scuola Primaria di Cremella a.s. 24-25 e minore entrata a saldo progetti 23-24	1.128,00
Previsione definitiva			26.920,10
Somme Riscosse			26.920,10
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/06/2024	7	Maggiore entrata 3° premio Concorso Scuole a.s. 23-24 PRIM. S.PINI CL. 3 A	300,00
02/07/2024	8	Contributo a sostegno attività scuola dell'infanzia Cassago	1.000,00
02/07/2024	9	Contributo per partecipazione Festa Sajopp 2024	500,00
04/10/2024	16	Maggiore entrata da contributo Associazione Sajopp per progetti Sc.Primaria Cassago	1.000,00
18/12/2024	24	Maggiore entrata da contributo Sajopp per acquisti/attività sc.sec.primo grado	1.000,00
Previsione definitiva			3.800,00
Somme Riscosse			3.800,00

Somme da riscuotere	0,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE	
Previsione iniziale	3.500,00
Somme Riscosse	3.024,00
Somme da riscuotere	476,00
Differenza	0,00

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			15.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2024	5	Maggiore entrata per visite di istruzione 1°semestre 2024 a.s. 23-24	10.000,00
09/10/2024	17	Maggiore entrata per visite di istruzione ott/dic 2024	1.882,50
Previsione definitiva			26.882,50
Somme Riscosse			26.882,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			5.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2024	19	Minore entrata da famiglie per assicurazione alunni 24-25	-1.274,00
Previsione definitiva			3.726,00
Somme Riscosse			3.613,50
Somme da riscuotere			112,50
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			500,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/11/2024	20	Minore entrata da contributo per assicurazione personale docente e ata 24-25	-65,00
19/12/2024	25	Ulteriore quota per assicurazione docente	7,50
Previsione definitiva			442,50
Somme Riscosse			442,50
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI	
Previsione iniziale	0,00

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/03/2024	3	Contributo da Ciesse 4°trimestre 2023	64,11
13/09/2024	13	Saldo nota di credito n. 001014 del 23/07/2024	97,95
Previsione definitiva			162,06
Somme Riscosse			162,06
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/02/2024	1	Iscrizione a concorso musicale	60,00
26/09/2024	15	Maggiore entrata per acquisto diario a.s 2024-25	1.134,00
Previsione definitiva			1.194,00
Somme Riscosse			1.176,00
Somme da riscuotere			18,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,01
Somme Riscosse			0,01
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
419.351,23	222.561,08	174.917,22	47.643,86	196.790,15

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			14.260,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2024	11	Storno da rettifica distribuzione in attività e progetti saldo contributo comune di Cassago	-2.855,64
23/10/2024	18	Maggiore entrata da assegnazione fondi per funzionamento set-dic 2024	3.000,00
Previsione definitiva			14.405,21
Somme Pagate			1.299,30
Somme da pagare			7.918,64
Economie			5.187,27

LCIC807004 - AC28B40 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000700 - 20/02/2025 - VI.3 - E**Aggregato A voce 01|04 - "Risorse ex.art.39-bis c.1, D.L.115/2022"**

Previsione iniziale	1.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.000,00

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale			22.833,96
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/03/2024	3	Contributo da Ciesse 4°trimestre 2023	64,11
16/04/2024	6	FATT. N19615-2024 - Contributo per adozione lavorativa	454,55
27/08/2024	10	Maggiore entrata da Comune di Cassago saldo Piano diritto allo studio 23-24	870,10
28/08/2024	11	Storno da rettifica distribuzione in attività e progetti saldo contributo comune di Cassago	3.059,94
13/09/2024	13	Saldo nota di credito n. 001014 del 23/07/2024	97,95
26/09/2024	14	Maggiore entrata da Provincia di Lecco per adozione lavorativa 23-24	1.300,00
26/09/2024	15	Maggiore entrata per acquisto diario a.s 2024-25	1.134,00
23/10/2024	18	Maggiore entrata da assegnazione fondi per funzionamento set-dic 2024	1.753,34
28/11/2024	19	Minore entrata da famiglie per assicurazione alunni 24-25	-1.274,00
28/11/2024	20	Minore entrata da contributo per assicurazione personale docente e ata 24-25	-65,00
17/12/2024	22	Maggiore entrata da integrazione FAD funz.amm.vo e didattico	1.000,00
18/12/2024	23	Ulteriore assegnazione risorse per integrazione funzionamento amm.vo-didattico	47,62
19/12/2024	25	Ulteriore quota per assicurazione docente	7,50
Previsione definitiva			31.284,07
Somme Pagate			20.601,57
Somme da pagare			3.481,70
Economie			7.200,80

Aggregato A voce 02|01 - PNRR MISSIONE 1 Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI.

Previsione iniziale	7.301,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	7.301,00

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA

Previsione iniziale			65.841,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/02/2024	1	Iscrizione a concorso musicale	60,00
05/06/2024	7	Maggiore entrata 3° premio Concorso Scuole a.s. 23-24 PRIM. S.PINI CL. 3 A	300,00

LCIC807004 - AC28B40 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000700 - 20/02/2025 - VI.3 - E

28/08/2024	11	Storno da rettifica distribuzione in attività e progetti saldo contributo comune di Cassago	-142,19
04/10/2024	16	Maggiore entrata da contributo Associazione Sajopp per progetti Sc.Primaria Cassago	1.000,00
18/12/2024	24	Maggiore entrata da contributo Sajopp per acquisti/attività sc.sec.primo grado	1.000,00
Previsione definitiva			68.059,27
Somme Pagate			4.186,46
Somme da pagare			0,00
Economie			63.872,81

Aggregato A voce 03|01 - Funzioni miste Cassago

Previsione iniziale			6.801,97
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2024	11	Storno da rettifica distribuzione in attività e progetti saldo contributo comune di Cassago	-170,11
Previsione definitiva			6.631,86
Somme Pagate			1.994,81
Somme da pagare			0,00
Economie			4.637,05

Aggregato A voce 03|02 - Sussidi ed Attrezzature D.A.

Previsione iniziale			5.260,82
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2024	18	Maggiore entrata da assegnazione fondi per funzionamento set-dic 2024	120,00
Previsione definitiva			5.380,82
Somme Pagate			8,50
Somme da pagare			0,00
Economie			5.372,32

Aggregato A voce 03|03 - Primaria Cremella

Previsione iniziale			16.398,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/07/2024	9	Contributo per partecipazione Festa Sajopp 2024	500,00
13/09/2024	12	Maggiore entrata per funzionamento didattico e amm.vo Scuola Primaria di Cremella a.s. 24-25 e minore entrata a saldo progetti 23-24	1.128,00
Previsione definitiva			18.026,38
Somme Pagate			2.500,24
Somme da pagare			0,00
Economie			15.526,14

Aggregato A voce 03|04 - Scuola Infanzia

Previsione iniziale			13.696,22
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo

LCIC807004 - AC28B40 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000700 - 20/02/2025 - VI.3 - E

02/07/2024	8	Contributo a sostegno attività scuola dell'infanzia Cassago	1.000,00
28/08/2024	11	Storno da rettifica distribuzione in attività e progetti saldo contributo comune di Cassago	188,00
17/12/2024	22	Maggiore entrata da integrazione FAD funz.amm.vo e didattico	340,66
Previsione definitiva			15.224,88
Somme Pagate			3.824,08
Somme da pagare			3.944,87
Economie			7.455,93

Aggregato A voce 03|05 - Risorse ex art. 120 DL 18/2020

Previsione iniziale	951,15
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	951,15

Aggregato A voce 03|10 - "Risorse art. 21 DL 137/2020 DDI-art. 21 DL 28 ottobre 2020, n. 137 – (cd. "Decreto Ristori")

Previsione iniziale	114,93
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	114,93

Aggregato A voce 03|19 - PNRR Did.digitale integrata e formazione pers.scol.trasfor.digitale - Anim.dig.

Previsione iniziale	2.000,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2.000,00

Aggregato A voce 03|20 - "Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom

Previsione iniziale	9.043,84
Somme Pagate	374,67
Somme da pagare	0,00
Economie	8.669,17

Aggregato A voce 03|21 - Investimento M4C1-3.1 STEM e multilinguismo

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/03/2024	2	Progetto "1+1=tutti" M4C1I3.1-2023-1143-P29739 PNRR DM65-2023	59.115,17
Previsione definitiva			59.115,17
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			41.832,56
Economie			17.282,61

LCIC807004 - AC28B40 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000700 - 20/02/2025 - VI.3 - E**Aggregato A voce 03|22 - M4C1I2.1-2023-1222-P-44165 "Professionisti in forma"**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
07/03/2024	4	Assunzione a bilancio "PNRR – Missione 4C1I2.1-2023-1222-P-44165-"Professionisti in forma"	34.959,54
Previsione definitiva			34.959,54
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			19.750,64
Economie			15.208,90

Aggregato A voce 03|23 - M4C1I1.4-2024-1322-P-51574 "Insieme per non perdere la bussola"

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/12/2024	21	Assegnazione acconto Next generation EU -PNRR DM19-24 intervento straordinario inclusione	43.479,83
Previsione definitiva			43.479,83
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			43.479,83

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale			24.294,89
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/04/2024	5	Maggiore entrata per visite di istruzione 1° semestre 2024 a.s. 23-24	10.000,00
09/10/2024	17	Maggiore entrata per visite di istruzione ott/dic 2024	1.882,50
Previsione definitiva			36.177,39
Somme Pagate			28.542,56
Somme da pagare			2.312,00
Economie			5.322,83

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale			3.939,02
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
23/10/2024	18	Maggiore entrata da assegnazione fondi per funzionamento set-dic 2024	222,54
Previsione definitiva			4.161,56
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			4.161,56

LCIC807004 - AC28B40 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000700 - 20/02/2025 - VI.3 - E**Aggregato P voce 01 - PROGETTI IN AMBITO "SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE"**

Previsione iniziale	1.894,50
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.894,50

Aggregato P voce 02|01 - Coordinamento Psicopedagogico - Psicologo

Previsione iniziale	11.201,63
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	11.201,63

Aggregato P voce 02|02 - PON Inclusione - Avviso 10862 2016

Previsione iniziale	8.111,23
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	8.111,23

Aggregato P voce 02|03 - "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021 Scuola Aperta

Previsione iniziale	1.045,53
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.045,53

Aggregato P voce 02|04 - "Progetti di Apprendimento e Socialità" - Avviso n. 9707/2021 Potenziamento competenze chiave

Previsione iniziale	17.611,83
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	17.611,83

Aggregato P voce 03|01 - Lingua inglese

Previsione iniziale			7.043,75
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
28/08/2024	11	Storno da rettifica distribuzione in attività e progetti saldo contributo comune di Cassago	-80,00
Previsione definitiva			6.963,75
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			6.963,75

Aggregato P voce 04 - PROGETTI PER "FORMAZIONE / AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE"

LCIC807004 - AC28B40 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000700 - 20/02/2025 - VI.3 - E

Previsione iniziale	2.820,72
Somme Pagate	901,87
Somme da pagare	0,00
Economie	1.918,85

Aggregato P voce 04|04 - "Risorse ex.art.39-bis c.1, D.L.115/2022"

Previsione iniziale	1.238,49
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	1.238,49

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA

Previsione iniziale	200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
408.404,58	143.474,47	64.234,06	79.240,41	264.930,11

Z01 – Disponibilità da programmare: € 10.946,65

ENTRATE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)	% Disponibilità (b/a)
01-Avanzo di amministrazione definitivo	196.790,15		
02-Finanziamenti dall'Unione europea	137.554,54	137.554,54	1,00
03-Finanziamenti dello Stato	16.624,82	16.624,82	1,00
04-Finanziamenti della Regione			1,00
05-Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	32.474,65	32.474,65	1,00
06-Contributi da privati	35.907,06	35.907,06	1,00
07-Proventi da gestioni economiche			0,00
08-Rimborsi e restituzione somme			0,00
09-Alienazione di beni materiali			0,00
10-Alienazione di beni immateriali			0,00
11-Sponsor e utilizzo locali			0,00
12-Altre entrate	0,01	0,01	1,00
13-Mutui			0,00
TOTALE ENTRATE	419.351,23		0,00
Disavanzo di competenza		222.561,08	
Totale a pareggio		274.519,25	

2) SPESE

Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)	% Utilizzo (b/a)
Attività	357.316,90	142.572,60	39,98
A01-Funzionamento generale e decoro della Scuola	15.405,21	9.217,94	59,84

LCIC807004 - AC28B40 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0000700 - 20/02/2025 - VI.3 - E

A02-Funzionamento amministrativo	38.585,07	24.083,27	62,42
A03-Didattica	262.987,67	78.416,83	29,82
A04-Alternanza Scuola-Lavoro			
A05-Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	36.177,39	30.854,56	85,29
A06-Attività di orientamento	4.161,56		
Progetti	50.887,38	901,87	1,77
P01-Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.894,50	0	
P02-Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	37.970,22		
P03-Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	6.963,75	0	0
P04-Progetti per "Formazione / aggiornamento personale"	4.059,21	901,87	22,21
P05-Progetti per "Gare e concorsi"			
Gestioni economiche			
G01-Azienda agraria			
G02-Azienda speciale			
G03-Attività per conto terzi			
G04-Attività convittuale			
R98-Fondo di Riserva	200,00	0,00	0,00
D100-Disavanzo di amministrazione presunto			
TOTALE SPESE	408.404,58	143.474,47	35,13
Z01-Disponibilità finanziaria da programmare	10.946,65		
Avanzo di competenza		79.086,61	
Totale a pareggio	419.351,23	222.561,08	

Pertanto, l'esercizio finanziario 2024 presenta un avanzo di competenza di € 79.086,61.
Dal confronto con la programmazione definitiva emerge che le somme impegnate risultano pari al 35,13 % di quelle programmate.

Situazione Residui (Mod. L)

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali al 1/1/2024	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2024	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Attivi	€ 67.338,84	€ 14.473,91	€ 52.864,93	€ 47.643,86	€ 0	100.508,79

	Iniziali al 1/1/2024	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2024	Variazione in diminuzione	Totale Residui
Residui Passivi	€103.212,45	€ 99.571,43	€ 3.641,02	€ 79.240,41	€ 0	82.881,43

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2024 si evincono le seguenti risultanze:

	Situazione al 1/1/2024	Variazioni	Situazione al 31/12/2024
ATTIVO			
Totale Immobilizzazioni	€108.966,57	€21.542,00	€130.508,57
Totale Disponibilità	€ 300.219,01	€58.759,25	€ 358.978,26
Deficit patrimoniale	€ 0,00		€ 0,00
Totale Attivo	€ 409.185,58	€ 80.301,25	€ 489.486,83
PASSIVO			
Totale debiti	€ 103.212,45	-€ 20.331,02	€ 82.881,43
Consistenza Patrimoniale	€ 305.973,13	€ 100.632,27	€ 406.605,40
Totale Passivo	€ 409.185,58	€80.301,25	€ 489.486,83

CONCLUSIONI

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel PTOF.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2024 si dichiara:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- che i giustificativi di spesa sono regolari ai fini dell'osservanza delle norme sull'applicazione dell'IVA, dello split payment, del CIG, della tracciabilità dei flussi finanziari, del DURC, delle verifiche di cui agli articoli ex 80 e 83 del D. Lgs. 36/2023, del bollo ed eventualmente delle ritenute assistenziali, previdenziali ed erariali;
- che le fatture e tutti i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositati e acquisiti in formato digitale nel software di gestione documentale dell'ufficio di Segreteria e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2024;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali a fine esercizio registrati nel modello K sievidenza che le risultanze finali concordano con il prospetto J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite.

Per quanto sopra esposto, ritenendo che la gestione economica e finanziaria dell'esercizio 2024 sia stata corretta sotto il punto di vista della regolarità amministrativa e contabile e in coerenza con il Programma Annuale e il P.T.O.F. si propone ai Revisori e al Consiglio d'Istituto l'approvazione del Conto Consuntivo 2024.

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI

Anna Fragomeli

LA DIRIGENTE SCOLASTICA

Dott.ssa Alessandra Ansaldi