



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PC ALESSANDRO MANZONI

23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

Premessa

RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO 2024

La presente relazione illustra l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica ed i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati.

Il Programma Annuale E. F. 2024, così come da documentazione agli atti, si propone di garantire all'utenza una diversificata ed articolata proposta di attività di ampliamento dell'offerta culturale e formativa coerenti con le linee guida del P.T.O.F. e risulta organizzato nelle tre sezioni di attività:

- Attività didattica: orientamento scolastico, potenziamento lingue comunitarie e internazionalizzazione, corsi e attività di recupero, implementazione della didattica multimediale, attività sportiva.

- Attività realizzate in relazione al territorio: viaggi e visite d'istruzione, corsi pomeridiani extracurricolari, PCTO, attività didattiche ed educative extracurricolari in collaborazione con le Agenzie formative presenti sul territorio;

- Attività di miglioramento dei servizi amministrativi.

L'impostazione del Programma Annuale, articolato per progetti ed attività con centri di costo ben definiti, facilita l'analisi della gestione contabile, permettendo di evidenziare la coerenza dell'operato e gli eventuali scostamenti dagli obiettivi prefissati.

Le valutazioni che seguono sono frutto di una periodica azione di monitoraggio svolta dalla Dirigente Scolastica, dai suoi collaboratori e dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi:

- mediante colloqui e scambi di punti di vista con i vari docenti responsabili di progetto, nonché coordinatori e referenti vari e con gli esperti;

- mediante l'esame di specifica documentazione elaborata dai diversi soggetti interessati alle attività previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

- mediante alcune osservazioni dirette delle attività in questione.

Gli stanziamenti previsti per le spese hanno tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione dell'Istituto e sono stati strettamente correlati alle spese effettivamente sostenute, attraverso una gestione che ha tenuto conto delle risorse finanziarie a disposizione, ma anche:

- delle caratteristiche e delle esigenze logistiche della scuola;

- delle strutture di cui la scuola dispone;

- del vincolo di spesa di finanziamenti dello Stato

Le risorse economiche esposte hanno permesso alla Scuola di ottenere un miglioramento ed un ampliamento in alcuni specifici ambiti, per es, nei corsi di recupero e sportello, nella qualità del servizio scolastico e di realizzare le linee programmatiche di fondo del Piano Triennale dell'Offerta Formativa del Liceo "A. Manzoni" di Lecco.

Impiego delle risorse umane e finanziarie

Al fine di migliorare il servizio che la scuola istituzionalmente deve offrire la gestione finanziaria ha indirizzato le risorse disponibili verso i seguenti obiettivi:

1. promuovere la formazione in servizio, l'aggiornamento e l'auto-aggiornamento sia dei docenti che del personale A.T.A, soprattutto quella obbligatoria relativa alla sicurezza e alla privacy;

2. motivare e rimotivare gli alunni all'apprendimento nel contesto difficile del confinamento, perseguendo la formazione integrale della loro persona.

3. garantire interventi didattici integrativi di sostegno e di recupero attraverso l'impiego di risorse finanziarie superiori al budget specifico assegnato, attraverso l'utilizzo del contributo volontario dei genitori

4. assicurare un'offerta formativa qualificata e coerente con le linee del PTOF

5. garantire pari opportunità agli studenti;

6. avvalersi, in relazione ad alcune attività e progetti, essenziali per l'Offerta formativa, di qualificati esperti esterni, nell'ottica di una collaborazione integrata;

7. rinnovare ed arricchire la strumentazione didattica e tecnico-scientifica e migliorare il servizio per l'utenza interna ed esterna dell'Istituto.

Le scelte per gli interventi, le Attività e i Progetti sono stati sempre effettuati tenendo conto delle peculiarità proprie della Scuola, degli indirizzi in cui si articola l'Istituto e delle strutture a disposizione e sempre nei limiti dei mezzi finanziari di provenienza statale

Il conto consuntivo per l'anno 2024 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

I Conto finanziario (Mod. H)

I Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)

I Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)

I Conto del patrimonio (Mod. K)

I Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)

I Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)

I Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di 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 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto il 31/01/2025 con provvedimento n. 177 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La Dirigente Scolastica  
Maria Luisa Montagna

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2024 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

• Conto finanziario (Mod. H)

• Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)

• Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)

• Conto del patrimonio (Mod. K)

• Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)

Firmato digitalmente da MARIA LUISA MONTAGNA



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PC ALESSANDRO MANZONI

23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di 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 06/02/2024 con provvedimento n. 145 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

## 2. Riepilogo dati contabili

### 2.1. Risultanze contabili

<b>Entrate</b>	Importo	<b>Uscite</b>	Importo	<b>Entrate - (meno) Uscite</b>
Programmazione definitiva	889.495,52	Programmazione definitiva	802.145,42	= <i>Disponibilità finanziaria da programmare</i> 87.350,10
Accertamenti	578.597,42	Impegni	472.714,86	= <i>Avanzo di competenza</i> 105.882,56
<b>Saldo di cassa iniziale (01/01/2024)</b>				<b>(A) 425.785,30</b>
<b>Riscossioni competenza residui (B)</b>	540.991,04	<b>Pagamenti competenza residui (C)</b>	707.635,45	
<b>Saldo di cassa finale (31/12/2024)</b>				<b>(D) 259.140,89</b> <b>(D=A+B-C)</b>
<b>Somme rimaste da riscuotere (E)</b>	45.907,38	<b>Somme rimaste da pagare (F)</b>	20.997,21	<i>(Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati nell'anno 2024)</i> <b>24.910,17</b>
<b>Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)</b>	131.830,86	<b>Residui anni precedenti non ancora pagati (H)</b>	101,26	
<b>Totale residui attivi (I) 177.738,24 (I=E+G)</b>		<b>Totale residui passivi (L) 21.098,47 (L=F+H)</b>		<i>Residui Attivi - (meno) Residui Passivi</i> 156.639,77



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PC ALESSANDRO MANZONI**

23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

### 3. Conto Finanziario

Oltre ai fondi ministeriali, fondi U.E. e fondi privati con destinazione specifica, illustrati più avanti, sono stati accertati e riscossi nell'A.F. 2024 i seguenti fondi destinati a finalità e voci di spesa come di seguito descritto:

I **contributi volontari** delle famiglie in entrata per l'A.F. 2024 ammontano a €. **52.009,17** finalizzati, **in minima parte**, alle seguenti voci di destinazione:

<i>Aggr./Voce/Sott.</i>	<i>Voce Di Destinazione (Attività/ Progetti)</i>	<i>Importo Destinato</i>
A.5.5	Visite e Uscite Didattiche Mostre, Musei, Eventi Culturali.	965,92
P.2.7	Gruppi Interesse Scala Teatro Arte (restituzione alla scheda finanziaria per errata imputazione del contributo vincolato)	1.062,91
P.2.9	Progetto Counseling	250,00
P.2.16	Erasmus + (commissione)	990,00
P.3.1	Corsi Potenziamento ed Esami per Certificazione Linguistica Esterna	73,45
	<b>Totale Contributi volontari Famiglie</b>	<b>3.342,28</b>

La restante parte di €. **48.666,89** (anno 2024) è confluita nelle disponibilità da programmare al rigo Z1.

L'economia dell'avanzo del contributo volontario da programmare degli anni precedenti al 31/12/2024 ammonta a €. **38.433,21**

	<b>01/01/2024</b>	<b>53.125,30</b>	<b>ECONOMIA ANNI PRECEDENTI</b>
prelevamenti da Z1	4.000,00	P.3.1. CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE - DELIBERA C.I. N. 144 DEL 06/02/2024	
prelevamenti da Z1	1.207,74	P.2.1. ATTIVITA' SPORTIVA	
prelevamenti da Z1	9.000,00	A.1.1. DECORO DELLA SCUOLA - TINTEGGIATURA	
prelevamenti da Z1	200,00	P.5.1. GARE STUDENTI	
prelevamenti da Z1	110,00	A.3.2. RESTITUZIONE CONTR. VOLONTARIO ALUNNO TRASFERITO	
prelevamenti da Z1	174,35	A.5.4. STAGE	
<b>Totale prelevamenti da Z1</b>	<b>14.692,09</b>		
	<b>31/12/2024</b>	<b>38.433,21</b>	<b>ECONOMIA A.P.</b>

Il totale dei contributi volontari da programmare è pari ad €. **87.100,10**

#### 3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2024

<b>Aggregato</b>	<b>Programmazione definitiva (a)</b>	<b>Somme accertate (b)</b>	<b>Disponibilità (b/a)</b>
1. Avanzo di amministrazione presunto al 01/01/2024	310.898,10	0,00	0,00 %
2. Finanziamenti dall' Unione Europea:	155.535,40	155.535,40	100,00 %
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Didattica digitale integrata e formazione sulla transizione D.M. 66/2023 €. <b>17.086,96</b> (rinuncia)</li> <li>• Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali D.M. 65/2023 €. <b>76.217,96</b></li> <li>• Dispersione scolastica (D.M. 19/2024) €. <b>29.738,48</b> (rinuncia)</li> <li>• Erasmus €. <b>32.492,00</b></li> </ul>			
2. Finanziamenti dallo Stato	38.521,58	38.521,58	100,00 %
<i>Dotazione Ordinaria:</i>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>• finanziamento funz.to amm.vo €. <b>23.267,00</b></li> <li>• compenso revisori dei conti €. <b>5.000,00</b></li> <li>• alternanza s/l legge 107/15 €. <b>8.783,32</b></li> <li>• risorse ex-art. 8 d.l. 104/2013 - percorsi di orientamento per gli studenti €. <b>1.006,26</b></li> </ul>			



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PC ALESSANDRO MANZONI**

23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

Altri finanziamenti vincolati. • premio eccellenze <b>€. 465,00</b>			
5. <u>Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche</u> <i>Provincia non vincolati.</i> • contributo per tutoraggio borse lavoro <b>€.1.890,91</b> <i>Istituzioni scolastiche non vincolato</i> • quota partecipazione spese revisore dei conti <b>€. 590,51</b> <i>Istituzioni scolastiche vincolato</i> • finanziamento progetto istruzione domiciliare a.s. 2023 /24 <b>€. 3.804,03</b>	6.285,45	6.285,45	100,00 %
6. <u>Contributi da privati</u> • erogazione liberale famiglie <b>€. 52.009,17</b> • contributi vincolati famiglie per visite, viaggi e programmi di studio all'estero <b>€. 280.956,80</b> • Altri contributi da famiglie vincolati per progetti vari <b>€. 44.364,76</b> • Contributi per copertura assicurativa personale <b>€. 247,00</b>	377.577,73	377.577,73	100,00 %
8. <u>Rimborsi e restituzione somme</u> • Restituzione compenso non dovuto <b>€.612,10</b> • Restituzione somma Hotel Residence Dei Duchi - Urbino <b>€. 65,00</b>	677,10	677,10	100,00 %
12. <u>Altre entrate</u> • Interessi Banca d'Italia	0,16	0,16	100,00 %
Totale Entrate	889.495,52	578.597,42	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		578.597,42	

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle **variazioni in corso** d'anno e quindi della **previsione definitiva approvata**.

1 - Avanzo di amministrazione presunto (al 01/01/2024)

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	310.898,10	0,00	310.898,10
	1	Non vincolato	201.553,59	0,00	201.553,59
	2	Vincolato	109.344,51	0,00	109.344,51

2 - Finanziamenti dall' Unione Europea

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
2		Finanziamenti dall' Unione Europea	0,00	155.535,40	155.535,40	110.928,02	44.607,38	0,00
	3	Altri finanziamenti dall'Unione Europea	0,00	155.535,40	155.535,40	110.928,02	44.607,38	0,00
					=====		=====	
					Formazione del personale scolastico per la transizione digitale DM 66/2023 <b>€. 17.086,96</b>		<i>Entrate da riscuotere relative all'anno finanziario 2024</i> D.M. 65/2023 Stem <b>€.38.108,98</b>	
					Competenze STEM e multil. D.M. 65/2023 <b>€. 76.217,96</b>		ERASMUS saldo <b>€. 6.498,40</b>	



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**PC ALESSANDRO MANZONI**

23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

					ERASMUS+ 2024-1-IT02- KA121-SCH-0" acconto <b>€.25.993,6</b> ERASMUS+ saldo <b>€ 6.498,40</b> Intervento finalizzato riduzione disp. Scol.- D.M.19 PNRR- <b>€ 29.738,48</b>			
--	--	--	--	--	--	--	--	--

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
3		Finanziamenti dallo Stato	24.171,07	38.521,58	38.521,58	38.521,58	0,00	0,00
	1	Dotazione ordinaria	24.171,07	38.056,58	38.056,58	38.056,58	0,00	0,00
					=====			
					funz. amm.vo e didattico <b>€. 23.267,00</b>			
					compenso revisori dei conti <b>€. 5.000,00</b>			
					alternanza S/L legge 107/15 <b>€.8.783,32</b>			
					Risorse ex- art. 8 d.l. 104/2013 - percorsi di orientamento per gli studenti <b>€.1.006,26</b>			
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	465,00	465,00	465,00	0,00	0,00
					Premio eccellenze aa.ss. 22/23- 23/24			

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	0,00	6.285,45	6.285,45	4.985,45	1.300,00	0,00
	1	Provincia non vincolati	0,00	1.890,91	<b>1.890,91</b>	590,91	1.300,00	0,00
					contributo per tutoraggio provincia			
	5	Altre Istituzioni non vincolati	0,00	590,51	<b>590,51</b>	590,51	0,00	0,00
					spese revisori - quota scuole anno 2024			



Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PC ALESSANDRO MANZONI

23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

	6	Altre Istituzioni vincolati	0,00	3.804,03	<b>3.804,03</b>	3.804,03	0,00	0,00
					<i>Progetto Istruzione domiciliare a.s. 2023/24</i>			

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
6		Contributi da privati	210.300,00	377.577,73	377.577,73	377.577,73	0,00	0,00
	1	Contributi volontari da famiglie <i>(come già specificato nella sez. 3 Conto finanziario)</i>	0,00	52.009,17	52.009,17	52.009,17	0,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	0,00	280.956,80	280.956,80	280.956,80	0,00	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	300,00	247,00	247,00	247,00	0,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati <i>(progetti, certificazioni, attività extracurricolari)</i>	210.000,00	44.364,76	44.364,76	44.364,76	0,00	0,00

8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	677,10	677,10	677,10	0,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	612,10	612,10 <i>(restituzione pagamento compenso a docente non dovuto)</i>	612,10	0,00	0,00
	5	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	65,00	65,00 <i>(restituzione da struttura alberghiera Urbino)</i>	65,00	0,00	0,00

12 - Altre entrate

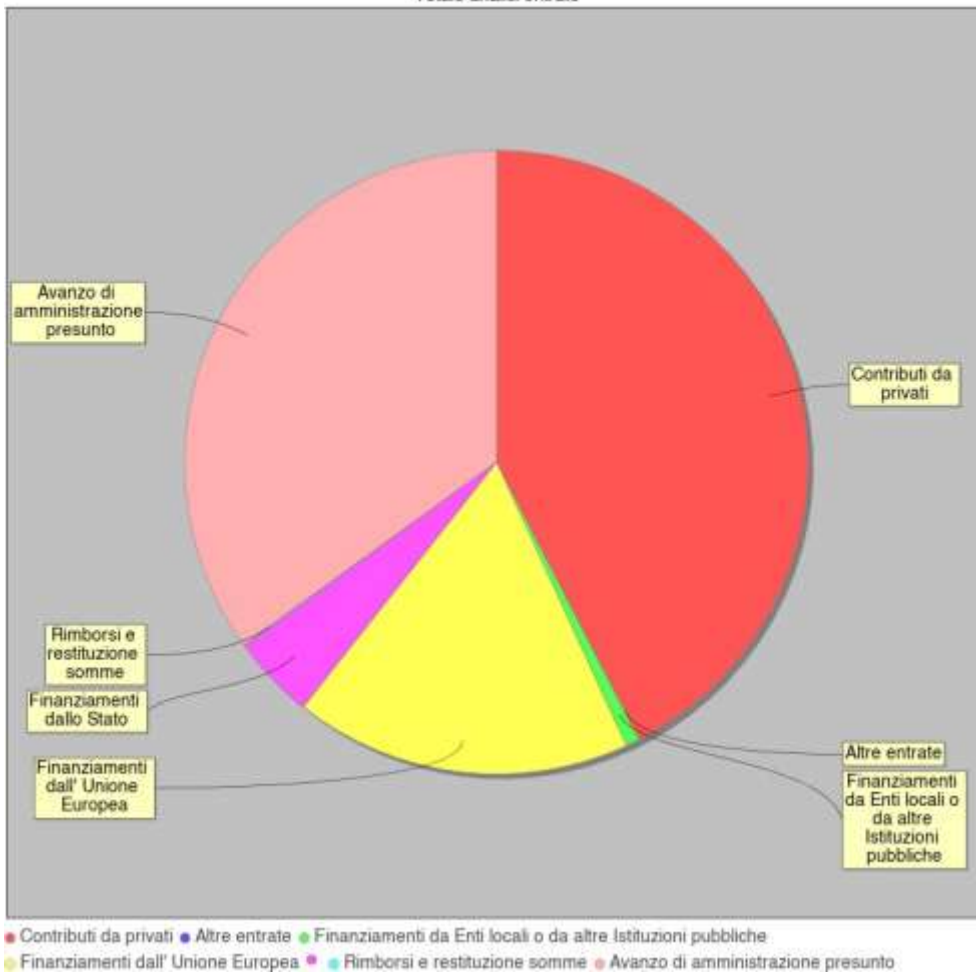
Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere	Differenze in + o -
12		Altre entrate	0,00	0,16	0,16	0,16	0,00	0,00
	2	Interessi attivi da Banca d'Italia	0,00	0,16	0,16	0,16	0,00	0,00

RIEPILOGO PER AGGREGATO ENTRATA

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	310.898,10
Finanziamenti dall' Unione Europea	155.535,40
Finanziamenti dallo Stato	38.521,58
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	6.285,45
Contributi da privati	377.577,73
Rimborsi e restituzione somme	677,10
Altre entrate	0,16



Totale analisi entrate





**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PC ALESSANDRO MANZONI**

23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

**3.2. Analisi delle spese**

Di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2024

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	676.037,40	405.425,20	59,97 %
P. Progetti	124.108,02	67.289,66	54,22 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	2.000,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	802.145,42	472.714,86	
Avanzo di competenza		105.882,56	
Totale a pareggio		578.597,42	

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. 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 separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare Residui Passivi	Differenze in + o - Residui attivi
A		Attività amministrativo-didattiche	448.905,54	227.131,86	676.037,40	405.425,20	386.431,75	18.993,45	270.612,20
	1	Funzionamento generale e decoro della Scuola	35.650,59	47.478,96	83.129,55	45.844,76	32.108,65	13.736,11	37.284,79
	2	Funzionamento amministrativo	34.315,92	3.507,34	37.823,26	30.437,93	27.622,79	2.815,14	7.385,33
	3	Didattica	103.043,81	100.194,41	203.238,22	62.423,56	59.981,36	2.442,20	140.814,66
	4	Alternanza Scuola-Lavoro	35.894,11	3.055,68	38.949,79	11.518,47	11.518,47	0,00	27.431,32
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	234.940,09	71.889,21	306.829,30	249.758,74	249.758,74	0,00	57.070,56
	6	Attività di orientamento	5.061,02	1.006,26	6.067,28	5.441,74	5.441,74	0,00	625,54

Di seguito una **descrizione dettagliata** delle spese sostenute e imputate alle relative schede (mod. I) di attività/progetto, come registrate nei **partitari di spesa**:

**Tipologia di destinazione "A" = Attività**

**Categoria di destinazione: A.1 – Funzionamento generale e decoro della Scuola**

la somma di Euro **45.844,76** è stata così impegnata:

**A.1.1 – "Riqualificazione, Manutenzione e Decoro Edifici Pubblici totale Euro 13.703,67**

- pagamento di fatture fornitura di bancone reception € 1.412,76
- materiale per piccola manutenzione € 64,80
- tinteggiatura aule via XI Febbraio € 12.226,11

**A.1.2 - "Funzionamento generale della scuola" Euro 29.837,73**

per Assicurazione docenti e alunni, acquisto materiale igienico-sanitario, attrezzature di pulizia, materiale di primo soccorso, cancelleria, quota annuale medico competente e visite mediche per i dipendenti della scuola soggetti a sorveglianza sanitaria, premio assicurativo INAIL per tirocinanti Provincia, valorizzazione delle eccellenze per alunni meritevoli, canone TIM, rinnovo contratti di licenza software registro elettronico, alunni, pagoNuvola, apputtore studente, sito web, contratto Aruba per dominio liceomanzoni.net, compenso RSPP, corsi di aggiornamento primo soccorso, compenso docente responsabile sito web, interventi riparazioni fotocopiatrici, nomina D.P.O. privacy, quote associative adesioni a reti scolastiche, applicativo Eduplanweb per corsi sicurezza, assistenza informatica e sistemica, sanificazione palestra, orologio da parete, bandiere da esterno Italia/Europa.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito**  
**Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA**  
**PC ALESSANDRO MANZONI**

23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

**A.1.12 Concorso Ordinario Decreto 498/2020 - 499/2020- Lavori Comitati Di Vigilanza – Euro 1.693,36**

per compensi attività tecnico- amministrative gestione concorsi.

**A.1.14 - PNRR avviso misura 1.4.1. "Esperienza del cittadino nei servizi pubblici" Euro 610,00**

per assistenza e manutenzione sito web Nuvola

**Categoria di destinazione A.2 – Funzionamento amministrativo**

La somma di Euro **30.437,93** è stata così impegnata:

**A.2.1 - "Funzionamento generale uffici segreteria" Euro 30.437,93**

per spese postali, assistenza e aggiornamenti software Nuvola amministrazione digitale, licenze software aggiornamenti pacchetto assistenza Argo, canone abbonamento Tim, acquisto server, noleggio fotocopiatrici, spese per fotocopie e interventi tecnici, compenso e spese per i revisori dei conti, spese per la gestione del servizio di cassa, materiale per ufficio e cancelleria, unità di backup, quota accordo di rete per gestione centralizzata procedure amministrative, badge per timbrature, abbonamento "Amministrare la scuola", lavori di adeguamento impianto elettrico e rete dati 1° piano e postazione ingresso p.t. via Ghislanzoni (€ 11.248,40), spese per trasloco uffici (€ 4.000,00).

**Categoria di destinazione A.3 – Didattica**

La somma di Euro **62.423,56** è stata così impegnata:

**A.3.1 - "Funzionamento didattico generale" Euro 11.915,91**

per noleggio fotocopiatrici ad uso degli studenti, acquisto toner b/n e a colori, cancelleria, batterie per attrezzature didattiche, risme di carta per fotocopie, stampe del Grillo, licenze e aggiornamenti software Untis, materiale per piccola manutenzione, cartine geografiche, canone TIM, compenso docente.

**A.3.2 - "Attività didattiche di classe e laboratori scientifici-umanistici" Euro 10.717,53**

per spese per la partecipazione ad attività didattiche di classe e laboratori didattici (ingressi musei, spettacoli, eventi, noleggio bus, guide), rimborso spese docenti accompagnatori, compensi per esperti esterni (biotecnologie, tecnico audio e luci spettacolo fine anno), compensi docenti responsabili di laboratorio e palestre, Sportello volontariato, Io leggo, e Conferenze AICC, compensi al personale per partecipazione attività didattiche di classe, fornitura e installazione impianto audio, cancelleria, per acquisto materiale di laboratori nella settimana del recupero e degli approfondimenti, partecipazione ai campionati delle lingue, della filosofia, della geografia, acquisto attrezzature per le attività sportive, acquisto barcode per biblioteca, acquisto kit per laboratorio biotecnologie, contributo per sperimentazione nazionale "biologia con curvatura biomedica", carte geografiche, dispositivi digitali per laboratorio di fisica, abbonamento software Clavis biblioteca, router e kit montaggio, access point.

**A.3.3 - Potenziamento - Sportelli help - Recupero debiti scolastici Euro 953,31**

per compenso ai docenti.

**A.3.16 - Piano "scuola 4.0" - azione 1 - Next generation class - D.M. N. 218/2022 - Euro 12.415,78**

per targhe, spese amministrative, dispositivi digitali, arredi laboratori.

**A.3.17 Piano "scuola 4.0" - azione 2- Next generation labs - Euro 9.941,70**

per compenso progettista esterno, compenso collaudatore interno, cablaggio, targhe, spese amministrative, arredi per laboratori, attrezzature e dispositivi digitali.

**A.3.19 Potenziamento comp. STEM e multilingue D.M. 65/2023 Euro 16.479,33**

• **Categoria di destinazione A.4 Alternanza Scuola-Lavoro**

La somma di Euro **11.518,47** è stata così impegnata:

**A.4.1 – "Alternanza Scuola lavoro" Euro 11.518,47**

per compensi personale docente e A.T.A., acquisto corso formazione per alunni in PCTO, contributo spese alunni, rimborso spese docenti.

• **Categoria di destinazione A.5 – Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

La somma di Euro **249.758,74** è stata così impegnata:

**A.5.1 - "Viaggi d'istruzione in Italia" Euro 7.526,00**

per acquisto servizi agenzia viaggi, noleggio bus;

**A.5.2 - "Viaggi d'istruzione all'estero" Euro 87.931,16**



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PC ALESSANDRO MANZONI**

23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

per acquisto servizi agenzia viaggi, rimborso spese e compensi docenti, noleggio bus;

**A.5.3 - "Scambi culturali" Euro 21.111,71**

per acquisto servizi agenzia viaggi, rimborso spese e compensi docenti e ATA, spese per ospiti scambio;

**A.5.4 - "Stage all'estero" Euro 124.764,12**

per acquisto servizi agenzia viaggi, noleggio bus, rimborso spese e compensi docenti e ata, rimborsi quote per annullamento partecipazione;

**A.5.5 - "Visite uscite didattiche, mostre, musei, eventi culturali" Euro 8.425,75**

per noleggio bus, rimborso spese docenti, prenotazioni teatri, musei, mostre ed eventi culturali, compensi docenti.

**Categoria di destinazione A.6 – Attività di orientamento**

La somma di Euro **5.441,74** è stata così impegnata:

**A.6.1 - "Orientamento in entrata in uscita" Euro 5.441,74**

per compensi attività orientamento docenti interni, acquisto stampa pieghevoli e banner e altri materiali.

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare Residui Passivi	Differenze in +/- Residui attivi
P		Progetti	38.104,67	86.003,35	124.108,02	67.289,66	65.285,90	2.003,76	56.818,36
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	1.000,00	0,00	1.000,00	730,32	730,32	0,00	269,68
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	17.600,23	66.507,86	84.108,09	42.062,48	40.058,72	2.003,76	42.045,61
	3	Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"	13.376,51	19.230,49	32.607,00	22.828,14	22.828,14	0,00	9.778,86
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	4.627,93	0,00	4.627,93	0,00	0,00	0,00	4.627,93
	5	Progetti per "Gare e concorsi"	1.500,00	265,00	1.765,00	1.668,72	1.668,72	0,00	96,28

Si analizzano di seguito gli impegni di spesa per ogni per ogni singolo progetto

**Tipologia di destinazione "P" = Progetti**

- **Categoria di destinazione P.1 - Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"**

La somma di Euro **730,32** è stata così impegnata:

**P.1.1 "Gruppo interesse scientifico" Euro 730,32**

per compenso docenti per attività gruppo interesse scientifico e rimborsi spese ai docenti.

- **Categoria di destinazione P.2 - Progetti in ambito "Umanistico e sociale"**

La somma di Euro **42.062,48** è stata così impegnata:

**P.2.1 "Avviamento alla pratica sportiva" Euro 6.608,74**

per rimborso spese ai docenti, assistenza medica, spese per partecipazione gara di sci, gare badminton, affitto spogliatoi comune di Valmadrera, rafting, noleggio attrezzature e bici, affitto piscina, noleggio bus, rimborso spese trasporto ferroviario per partecipazione gare agli alunni, acquisto attrezzature palestra, fotocopie a colori, pernottamento Ostello il deserto - Chiavenna -, spese per ristoro partecipanti alle gare.

**P.2.7 "Gruppi interesse Scala, Teatro, Arte" Euro 18.964,18**

per ingressi e abbonamenti spettacoli teatrali, servizio noleggio bus, rimborso spese docenti, compensi docenti attività gruppi interesse.

**P.2.9 "Progetto Counseling" Euro 4.367,23**

per compenso esperto esterno servizio Counseling psicologico, compenso docente referente sportello psicologico.



**Ministero dell'Istruzione e del Merito  
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA  
PC ALESSANDRO MANZONI**

23900 LECCO (LC) VIA GHISLANZONI, 7 C.F. 83005080136 C.M. LCPC01000A

**P.2.11** "Progetti Culturali linguistici: Parlons d'Art, Cineforum spagnolo, francese"

**Euro 3.971,25**

per compenso per attività personale scolastico, rimborso spese docenti, spettacoli e laboratori teatrali in lingue, affitto sala Ticozzi, libri in lingua

**P.2.16** "progetto Erasmus"

**Euro 6.859,91**

per corso aggiornamenti docenti, compenso attività commissione Erasmus, partecipazione a seminario di gestione per l'azione kA121, acconto organizzazione scambio Madrid

**P.2.17** "Progetto Istruzione Domiciliare"

**Euro 1.291,17**

per compensi ai docenti.

- **Categoria di destinazione P.3 - Progetti per "Certificazioni e corsi professionali"**

La somma di **Euro 16.091,35** è stata così impegnata:

**P.3.1** "Corsi potenziamento ed esami per certificazioni linguistiche esterne"

**Euro 16.091,35**

per compensi corsi preparazione esami certificazioni a personale docente interno/esterno e referenti, compensi al personale ATA per organizzazione servizi generali, rimborsi spese docenti accompagnatori, pagamento fatture per iscrizioni ed esami, rimborsi quote iscrizione alunni.

- **Categoria di destinazione P.5 - "Progetti per gare e concorsi"**

La somma di **Euro 1.668,72** è stata così impegnata:

**P.5.1** "Gare e concorsi alunni"

**Euro 1.668,72**

per compenso docenti interni, spese iscrizione ai campionati nazionali delle lingue, della geografia, matematica senza frontiere, delle olimpiadi della matematica, dei campionati della fisica, rimborso spese docenti e alunni per partecipazione a gare (compreso di viaggio e alloggio).

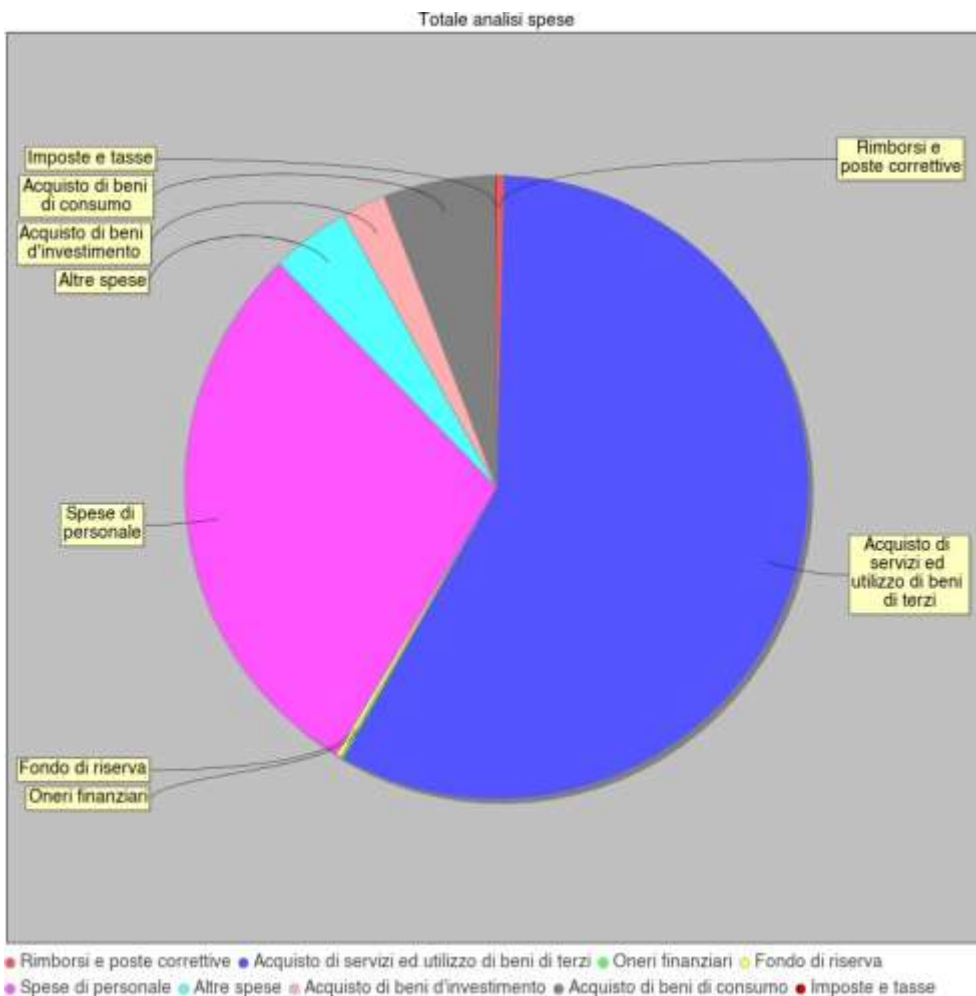
**R - Fondo di riserva**

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazioni	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Differenza in +/-
R		Fondo di riserva	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	98	Fondo di riserva	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00

Non si è reso necessario l'utilizzo del fondo di riserva.

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 alle attività ed i progetti.

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	233.746,69
Acquisto di beni di consumo	46.493,77
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	463.965,32
Acquisto di beni d'investimento	18.466,39
Altre spese	32.851,16
Imposte e tasse	576,80
Oneri finanziari	1.112,28
Rimborsi e poste correttive	2.933,01
Fondo di riserva	2.000,00



### 3.4. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2024 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.

Al **01/01/2024** la disponibilità finanziaria da programmare ammontava a **€. 56.358,96** ed era così composta:

- €.53.125,30 provenienti dai contributi delle famiglie per l'ampliamento dell'offerta formativa
- €. 3.233,66 da finanziamento statale finalizzato alle agevolazioni per la partecipazione degli alunni ai viaggi e visite d'istruzione.

sono stati accantonati durante l'esercizio finanziario 2024 ulteriori **€. 48.916,89**:

- di cui **€. 48.666,89** contributo volontario dei genitori
- di cui **€ 250,00** contributo scuola tedesca per ospitalità alunna.

Dalle economie da programmare degli anni precedenti sono stati prelevati **€. 17.925,75** di cui **€. 14.692,09** dai contributi volontari e **€. 3.233,66** dai finanziamenti vincolati dello Stato e destinati alle seguenti schede finanziarie:

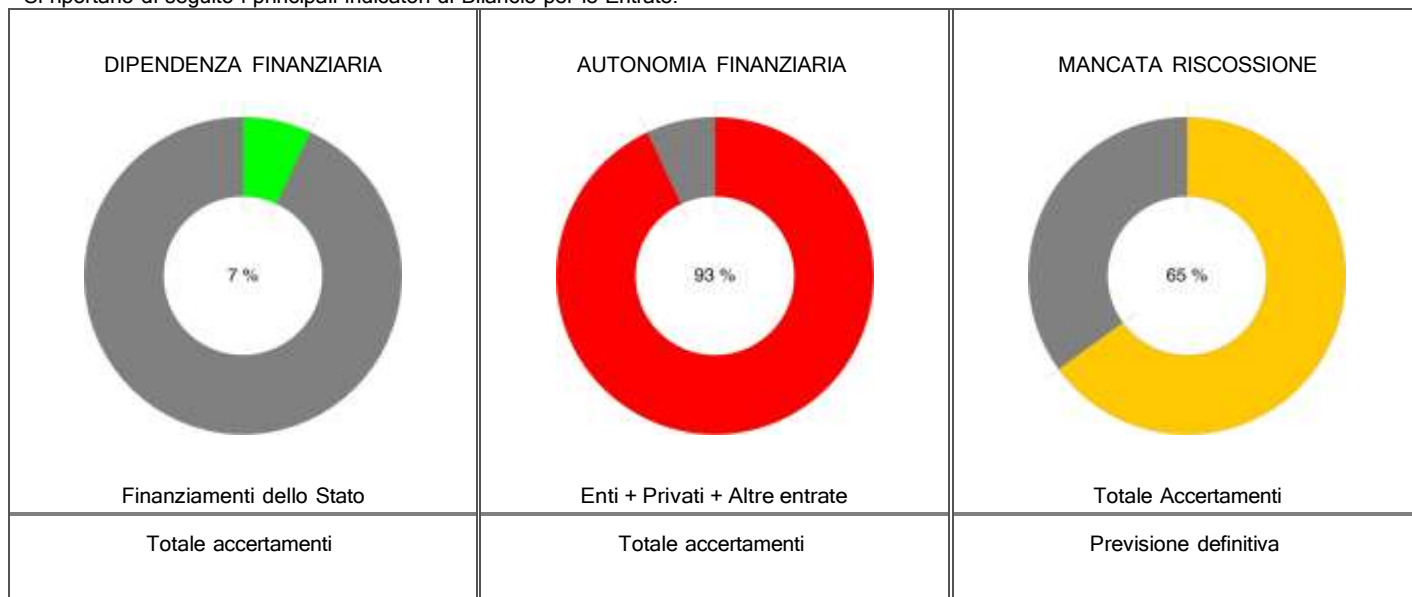
A.1.1.	Decoro della scuola - contributi genitori	9.000,00
A.3.1	Restituzione contributo alunno trasferito	110,00
A.5.4.	Incapienza fondi stage all'estero	174,35
P.5.1.	Incapienza fondi gare e concorsi	200,00
P.2.1	avviamento alla pratica sportiva - spese docenti e attrezzature	1.207,74
P.3.1.	contributo per certificazioni linguistiche - delibera C.I. n. 144 del 06/02/2024	4.000,00
	<b>Totale contributi volontari prelevati</b>	<b>14.692,09</b>
A.3.2	Attività didattiche (contributo statale per viaggi e visite istruzione)	3.233,66

## 4. Indici di Bilancio



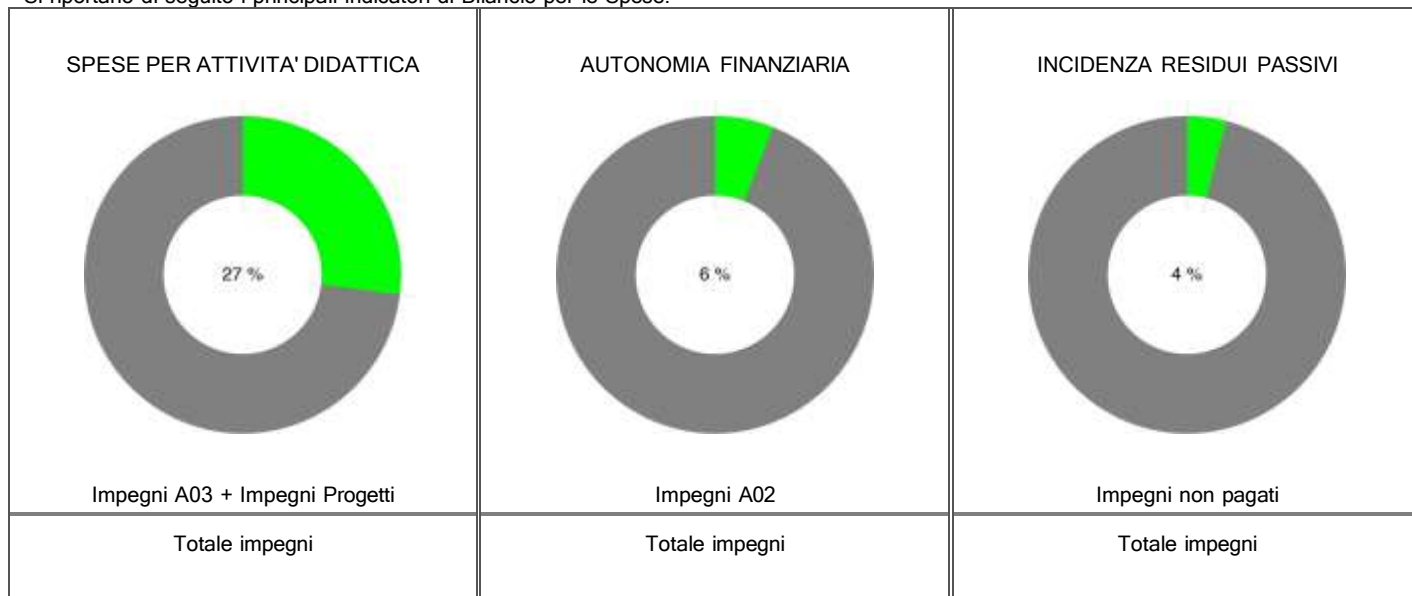
#### 4.1. Indici di bilancio per le Entrate

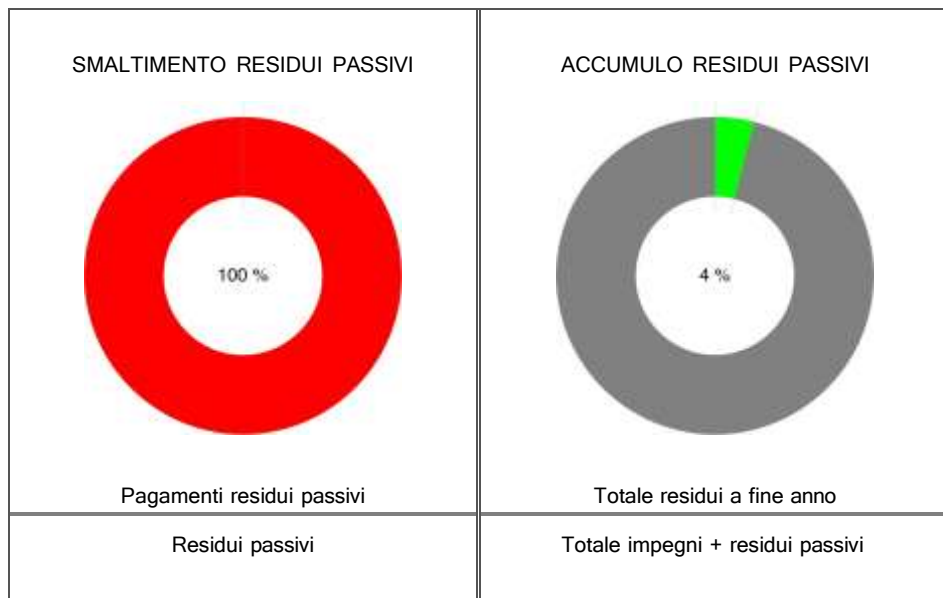
Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.



#### 4.2. Indici di bilancio per le Spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





## 5. Conclusioni

Si rappresenta che, a fine esercizio finanziario 2024 come indicato nelle Linee guida trasmesse dal MIM con nota n. 4083 del 23/02/2021, si è proceduto all'ammortamento dei beni mobili esistenti in inventario al 30/06/2024 in modo da mantenere aggiornati i valori rappresentati nella consistenza patrimoniale di cui al prospetto dell'attivo del conto del patrimonio - modello K.

Si specifica che, il valore dei beni mobili acquistati nel secondo semestre 2024 sarà sottoposto ad ammortamento nell'esercizio 2025.

In data 03/10/2016 è stato chiuso il c/c/p.

La disponibilità del deposito bancario è di € **259.140,89** che concorda con l'estratto conto bancario, con le giacenze della Banca d'Italia (mod. 56T - Tesoreria Unica-) e con il registro di cassa.

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2024, si precisa:

- 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;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2024;
- che il fondo minute spese è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2024 con reversale n° 293 del 21/12/2024.
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esame del Conto Consuntivo 2024 della gestione del Programma Annuale 2024 al fine di verificare sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2024 dopo l'esame del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto per l'approvazione da parte del Consiglio di Istituto.

LECCO, 13-02-2025

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E  
AMMINISTRATIVI

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

**FRANCESCA SCARAMUZZINO**

**MARIA LUISA MONTAGNA**