



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2024

1. Premessa

1.1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2024 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dal 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)
- 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 inoltre consente l'analisi gestionale dell'e.f. 2024 con riferimento al P.A. approvato dal Consiglio d'Istituto in data 11/12/2023 con delibera n. 795 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

| Entrate | Importo | Uscite | Importo | Entrate - Uscite |
|---|------------|---|------------|--|
| Programmazione definitiva | 465.447,09 | Programmazione definitiva | 465.447,09 | Disp. fin. da programmare 0,00 |
| Accertamenti | 358.856,52 | Impegni | 186.683,00 | Avanzo di competenza 172.173,52 |
| Saldo di cassa iniziale (01/01/2024) (A) | | | | 161.501,88 |
| Riscossioni competenza residui (B) | 286.864,68 | Pagamenti competenza residui (C) | 296.344,84 | |
| Saldo di cassa finale (31/12/2024) (D) (D=A+B-C) | | | | 152.021,72 |
| Somme rimaste da riscuotere (E) | 106.854,57 | Somme rimaste da pagare (F) | 42.961,85 | Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno) 63.892,72 |
| Residui anni precedenti non ancora riscossi (G) | 62.975,09 | Residui anni precedenti non ancora pagati (H) | 0,00 | |
| Totale residui attivi (I=E+G) | 169.829,66 | Totale residui passivi (L=F+H) | 42.961,85 | Residui Attivi - Residui Passivi 126.867,81 |

La programmazione iniziale pari ad € 175.463,81 a seguito di variazioni intervenute durante l'e.f. 2024 ha portato ad una programmazione finale pari ad € 465.447,09. Le variazioni di € 289.983,28 sono relative a quanto segue:

Differenza tra avanzo di amministrazione presunto e definitivo € 8.046,76

Finanziamenti dall'Unione Europea € 177.709,13 relativi a:

- 2.3 Altri finanziamenti dall'Unione Europea per:

- PNRR M4C1I3.1-2023-1143-P-30696 CUP: D24D23003310006 relativo al D.M. 65/2023 dal titolo "Competenze STEM multilinguistiche Cialdini" per un importo pari ad € 83.058,00;

- PNRR M4C1I2.1-2023-1222-P-35608 CUP: D24D23004980006 di cui al D.M. 66/2023 dal titolo "Formazione per la transizione digitale Cialdini" per un importo pari ad € 43.601,23

- PNRR M4C1I1.4-2024-1322-P-54179 CUP: D24D21001050006 di cui al D.M. 19/2024 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica per un importo pari ad € 51.049,90

Ad oggi risulta incassato l'acconto del 50% delle suddette azioni.

Finanziamenti dallo Stato € 10.990,67 relativi a:

- 3.1.1 Dotazione ordinaria € 9.398,27 relativi a :Funzionamento aamm.vo e didattico settembre-dicembre 2024 € 7.058,33; Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti € 337,48; Integrazione funzionamento amm.vo e didattico € 1.936,98; Ulteriore integrazione funzionamento amm.vo e didattico € 65,48

- 3.6.11 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 1.592,40 relativi a: Risorse per svolgimento concorso D.D.G. n. 2575 e 2576 del 6 dicembre 2023 € 398,10; Risorse per svolgimento concorso D.D.G. n. 2575 e 2576 del 6 dicembre 2023 € 1.194,30

Finanziamenti da Enti Locali o da altre Istituzioni pubbliche € 37.500,00 relativi a:

- 5.3 Comune non vincolati € 37.500,00 relativi a risorse diritto allo studio a.s. 2024/25

Contributi da privati € 54.186,61 relativi a:

- 6.1 Contributi volontari da famiglie € 15.760,00 relativi al contributo per ampliamento dell'offerta formativa a.s. 2024/25



**Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA**

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

- 6.4 Contributi per visite, viaggi d'istruzione per € 24.891,20
- 6.5 Contributo per copertura assicurativa alunni € 112,00
- 6.6 Contributo per copertura assicurativa personale € 30,00
- 6.7 Altri contributi da famiglie non vincolati € 6.000,00
- 6.10 Altri contributi da famiglie vincolati € 7.393,41 per: corso di nuoto € 2.880,00; quote per certificazioni € - 3.400,00; Progetto Clil s.p. e ss1 € 7.575,00; Giochi matematici € 776,00; diario scolastico € -437,59

Altre entrate € 1.550,11 relative a:

- 12.2 Interessi attivi da Banca d'Italia € 0,11
- 12.3 Altre entrate € 1.550,00 per : € 1.250,00 per borse di studio "Filippo Marelli"; € 300,00 da Banco BPM a chiusura convenzione.

Le somme rimaste da riscuotere per € 169.829,66 riguardano:

Risorse dal MIM: progetto PNRR M4C1I3.2-2022-961 Piano Scuola 4.0 € 61.475,95; progetto PNRR Didattica Digitale integrata e formazione del personale € 1.000,00; Progetto M4C1I3.1-2023-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - € 41.529,00; Progetto PNRR M4C1I2.1-2023-1222-P-35608 Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - €21.800,62; Progetto PNRR M4C1I1.4-2024-1322-P-54179 -D.M. 19/2024 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica € 25.524,95;

Risorse da altre Istituzioni: attività formative a.s. 22/23 € 499,14

Risorse da Comune: diritto allo studio a.s. 24/25 € 18.000,00;

Le somme rimaste da pagare per € 42.961,85 sono relative a impegni assunti nell'e.f. 2024 in fase di realizzazione. Non risultano impegni degli esercizi finanziari precedenti ancora da pagare.

Si è provveduto alla radiazione di residui passivi per € 125,44 a seguito di minor spesa effettiva rispetto agli impegni presi n. 75-76-172 dell'e.f. 2023.

Il saldo di cassa finale di € 152.021,72 coincide con il saldo conto corrente bancario al 31/12/2024. L'Istituto si avvale anche del conto corrente postale che presenta al 31/12/2024 un saldo pari ad € 3.653,98. Pertanto, la disponibilità totale dei depositi è: bancari € 152.021,72 + postali € 3.653,98= € 155.675,70.

Dalla situazione sopra evidenziata risulta pertanto un avanzo di amministrazione definitivo pari ad € 278.889,53.



3. Conto Finanziario

Il Conto finanziario illustra i dati contabili per le entrate e per le spese e rileva lo stato di attuazione del Programma Annuale per l'e.f. 2024. Attraverso il mod. H sono evidenziate per le voci in entrata la programmazione definitiva, le somme accertate, rimosse e rimaste da riscuotere, la differenza tra previsione definitiva e accertamenti; per le voci di spesa la programmazione definitiva, le somme impegnate, pagate e rimaste da pagare, la differenza tra previsione definitiva e impegni.

Per quanto riguarda le entrate la situazione risulta la seguente: Programmazione definitiva € 465.447,09 - somme accertate € 358.856,52 - somme rimosse € 252.001,95 - somme rimaste da riscuotere € 106.854,57 - differenza tra programmazione definitiva e accertamenti € 106.590,57 che corrisponde all'avanzo di amministrazione 2023.

Per quanto riguarda le spese la situazione è la seguente: Programmazione definitiva € 465.447,09 - somme impegnate € 186.683,00 - somme pagate € 143.721,15 - somme rimaste da pagare € 42.961,85 - differenza tra programmazione definitiva e somme impegnate € 278.764,09.

Confrontando le somme accertate con le spese impegnate si ottiene un avanzo di competenza pari ad € 172.173,52.

3.1. Analisi delle entrate

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

| Aggregato | Programmazione definitiva (a) | Somme accertate (b) | Disponibilità (b/a) |
|--|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Avanzo di amministrazione presunto | 106.590,57 | 0,00 | 0,00 % |
| 2. Finanziamenti dall' Unione Europea | 177.709,13 | 177.709,13 | 100,00 % |
| 3. Finanziamenti dallo Stato | 24.810,67 | 24.810,67 | 100,00 % |
| 5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 37.500,00 | 37.500,00 | 100,00 % |
| 6. Contributi da privati | 117.286,61 | 117.286,61 | 100,00 % |
| 12. Altre entrate | 1.550,11 | 1.550,11 | 100,00 % |
| Totale Entrate | 465.447,09 | 358.856,52 | |
| Disavanzo di competenza | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | | 358.856,52 | |

Rispetto alla programmazione iniziale dell'e.f. 2024 di € 175.463,81 la programmazione definitiva è di € 465.447,09 a seguito di variazioni per € 289.983,28. Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

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

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Importo definitivo |
|-----------|------|------------------------------------|---------------------|------------|--------------------|
| 1 | | Avanzo di amministrazione presunto | 98.543,81 | 8.046,76 | 106.590,57 |
| | 2 | Vincolato | 52.226,45 | 0,00 | 52.226,45 |
| | 1 | Non vincolato | 46.317,36 | 8.046,76 | 54.364,12 |

L'avanzo di amministrazione iniziale (presunto) non coincide con l'avanzo di amministrazione definitivo per € 8.046,76. Tale somma corrispondente alla disponibilità da programmare è stata oggetto di successiva variazione e distribuzione.

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 | 177.709,13 | 177.709,13 | 88.854,56 | 88.854,57 | 0,00 |
| | 3 | Altri finanziamenti dall'Unione Europea | 0,00 | 177.709,13 | 177.709,13 | 88.854,56 | 88.854,57 | 0,00 |

In corso d'anno sono stati autorizzati i seguenti progetti:

1. PNRR M4C1I3.1-2023-1143-P-30696 CUP: D24D23003310006 relativo al D.M. 65/2023 dal titolo "Competenze STEM multilinguistiche Cialdini" per un importo pari ad € 83.058,00;
2. PNRR M4C1I2.1-2023-1222-P-35608 CUP: D24D23004980006 di cui al D.M. 66/2023 dal titolo "Formazione per la transizione digitale Cialdini" per un importo pari ad € 43.601,23
3. PNRR M4C1I1.4-2024-1322-P-54179 CUP: D24D21001050006 di cui al D.M. 19/2024 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica per un importo pari ad € 51.049,90

Le risorse autorizzate sono state interamente accertate ed è stato riscosso il 50% dei suddetti progetti.

3 - Finanziamenti dallo Stato

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------------------|
| 3 | | Finanziamenti dallo Stato | 13.820,00 | 24.810,67 | 24.810,67 | 24.810,67 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Dotazione ordinaria | 13.820,00 | 23.218,27 | 23.218,27 | 23.218,27 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Altri finanziamenti vincolati dallo Stato | 0,00 | 1.592,40 | 1.592,40 | 1.592,40 | 0,00 | 0,00 |

La differenza tra programmazione iniziale e finale pari ad € 10.960,67 riguarda i seguenti finanziamenti :

- 3.1.1 Dotazione ordinaria € 9.398,27 relativi a :Funzionamento aamm.vo e didattico settembre-dicembre 2024 € 7.058,33;
Risorse ex art. 8 D.L. 104/2013 percorsi di orientamento per gli studenti € 337,48; Integrazione funzionamento aamm.vo e didattico € 1.936,98; Ulteriore integrazione funzionamento aamm.vo e didattico € 65,48



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

- 3.6.11 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato € 1.592,40 relativi a: Risorse per svolgimento concorso D.D.G. n. 2575 e 2576 del 6 dicembre 2023 € 398,10; Risorse per svolgimento concorso D.D.G. n. 2575 e 2576 del 6 dicembre 2023 € 1.194,30

Tutte le somme sono state riscalate.

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 | 37.500,00 | 37.500,00 | 19.500,00 | 18.000,00 | 0,00 |
| | 3 | Comune non vincolati | 0,00 | 37.500,00 | 37.500,00 | 19.500,00 | 18.000,00 | 0,00 |

La somma di € 37.500,00 che indica la differenza tra programmazione iniziale e finale è relativa ai fondi dell'Ente Locale per il diritto allo studio a.s. 24/25

Resta da riscuotere la somma di € 18.000,00 relativa al saldo delle suddette risorse.

6 - Contributi da privati

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|--|---------------------|-----------------------|-----------------|------------|-----------------------|---------------------|
| 6 | | Contributi da privati | 63.100,00 | 117.286,61 | 117.286,61 | 117.286,61 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Contributi volontari da famiglie | 0,00 | 15.760,00 | 15.760,00 | 15.760,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 30.000,00 | 54.891,20 | 54.891,20 | 54.891,20 | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | Contributi per copertura assicurativa degli alunni | 5.000,00 | 5.112,00 | 5.112,00 | 5.112,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | Contributi per copertura assicurativa personale | 600,00 | 630,00 | 630,00 | 630,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 7 | Altri contributi da famiglie non vincolati | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 10 | Altri contributi da famiglie vincolati | 27.500,00 | 34.893,41 | 34.893,41 | 34.893,41 | 0,00 | 0,00 |

La differenza tra programmazione iniziale e finale pari ad € 54.186,61 è relativa a:

- Contributi volontari da famiglie € 15.760,00 per ampliamento dell'offerta formativa a.s. 2024/25

- Contributi per visite, viaggi d'istruzione per € 24.891,20

- Contributo per copertura assicurativa alunni € 112,00

- Contributo per copertura assicurativa personale € 30,00

- Contributi da famiglie non vincolati € 6.000,00

- Altri contributi da famiglie vincolati € 7.393,41 per: corso di nuoto € 2.880,00; quote per certificazioni € - 3.400,00; Progetto Clil s.p. e ss1 € 7.575,00; Giochi matematici € 776,00;

diario scolastico € -437,59

Tutte le somme sono state riscalate.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

12 - Altre entrate

| Aggregato | Voce | Descrizione | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Somme accertate | Riscosso | Rimaste da riscuotere | Differenze in + o - |
|-----------|------|----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|----------|-----------------------|---------------------|
| 12 | | Altre entrate | 0,00 | 1.550,11 | 1.550,11 | 1.550,11 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Interessi | 0,00 | 0,11 | 0,11 | 0,11 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Altre entrate n.a.c. | 0,00 | 1.550,00 | 1.550,00 | 1.550,00 | 0,00 | 0,00 |

La previsione iniziale pari a zero è stata oggetto di variazioni per € 1.550,11 relative a:

- Interessi attivi da Banca d'Italia: accredito per interessi € 0,11
- Altre entrate: contributo per borse di studio "Filippo Marelli" € 1.250,00; contributo Banco BPM € 300,00.

Tutte le somme sono state riscosse.

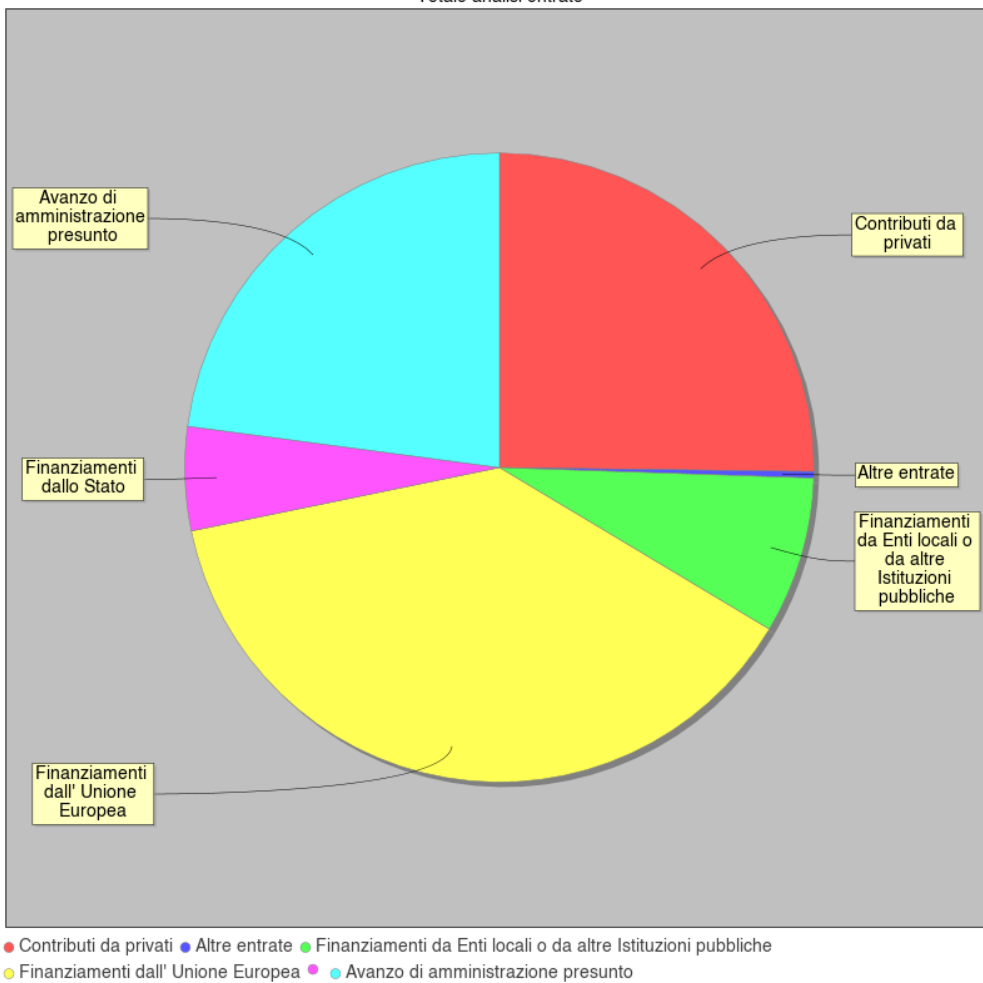
| Aggregato | Importo |
|---|------------|
| Avanzo di amministrazione presunto | 106.590,57 |
| Finanziamenti dall' Unione Europea | 177.709,13 |
| Finanziamenti dallo Stato | 24.810,67 |
| Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche | 37.500,00 |
| Contributi da privati | 117.286,61 |
| Altre entrate | 1.550,11 |



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

Totale analisi entrate





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano 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 | 360.195,08 | 117.313,29 | 32,57 % |
| P. Progetti | 104.932,01 | 69.369,71 | 66,11 % |
| G. Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| R. Fondo di riserva | 320,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Totale Spese | 465.447,09 | 186.683,00 | |
| Avanzo di competenza | | 172.173,52 | |
| Totale a pareggio | | 358.856,52 | |

Le spese che vengono analizzate riguardano l'e.f. 2024 che comprende due anni scolastici ossia l'a.s. 2023/24 da gennaio ad agosto e l'a.s. 2024/25 da settembre a dicembre e vengono raggruppate in macro aree.

Sono evidenziate la programmazione definitiva e le somme già impegnate.

Si evidenzia che il contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa versato dalle famiglie per l'a.s. 2023/24 pari ad € 14.840,00 è stato impegnato ed utilizzato come di seguito indicato:

- Progetto psicomotricità s.i. € 2.142,00
- Progetto Musica s.p. € 4.500,00 (quota parte)
- Laboratorio di robotica € 2.426,75
- attività di laboratorio scientifico ss1 € 2.050,00
- attività didattiche € 3.721,25 (quota parte)

Il contributo volontario per l'ampliamento dell'offerta formativa versato dalle famiglie per l'a.s. 24/25 è pari ad € 15.760,00. Nell'e.f. 2025 è stata programmata l'intera somma per i seguenti progetti e attività:

Progetto di psicomotricità s.i. € 3.500,00

Progetto multisport s.p. € 1.200,00 (quota parte)

Progetto lettura € 1.700,00

Progetto di robotica ss1° € 1.600,00

Laboratorio scientifico ss1° € 2.100,00

Laboratorio ICDL € 1.600,00 (quota parte)

Attività didattiche € 4.060,00 (quota parte)

Il fondo di riserva non è stato utilizzato.



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

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 | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------|-------------------|---------------------|
| A | | Attività amministrativo-didattiche | 117.837,34 | 242.357,74 | 360.195,08 | 117.313,29 | 99.966,72 | 17.346,57 | 242.881,79 |
| | 1 | Funzionamento generale e decoro della Scuola | 17.221,00 | 10.770,00 | 27.991,00 | 16.040,51 | 14.405,42 | 1.635,09 | 11.950,49 |
| | 2 | Funzionamento amministrativo | 13.141,00 | 10.018,25 | 23.159,25 | 17.310,10 | 9.050,29 | 8.259,81 | 5.849,15 |
| | 3 | Didattica | 38.257,86 | 196.340,81 | 234.598,67 | 26.969,30 | 19.517,63 | 7.451,67 | 207.629,37 |
| | 5 | Visite, viaggi e programmi di studio all'estero | 48.819,00 | 24.891,20 | 73.710,20 | 56.610,20 | 56.610,20 | 0,00 | 17.100,00 |
| | 6 | Attività di orientamento | 398,48 | 337,48 | 735,96 | 383,18 | 383,18 | 0,00 | 352,78 |

1. Funzionamento generale e decoro della scuola

In questa area sono confluiti i finanziamenti per sopperire alle spese di funzionamento generale ossia spese per materiale igienico e sanitario (detergenti igienizzanti per pavimenti e per superfici, detergenti per bagni-carta asciugatutto, articoli per primo soccorso...), accessori per pulizie e manutenzione di attrezzature.

Inoltre parte delle risorse sono impegnate per l'incarico di amministratore di sistema e assistenza informatica, incarico RSPP, incarico DPO, incarico medico competente.

Le variazioni pari ad € 10.770,00 sono relative a:

Differenza tra avanzo presunto e avanzo definitivo- € 4.000,00
Assestamenti al P.A. e interni su schede attività/progetti € -730,00
Funzionamento amministrativo-didattico settembre-dicembre 2024 € 2.500,00
Contributo diritto allo studio a.s. 2024/25 € 4.500,00
Integrazione funzionamento amministrativo didattico € 500,00

2. Funzionamento amministrativo

In questa scheda sono confluiti i finanziamenti per sopperire alle spese di funzionamento amministrativo e più precisamente per l'acquisto di materiale di cancelleria, noleggio fotocopiatrice in dotazione agli uffici, spese per servizio di tesoreria, spese postali, antivirus e firewall del server, polizza assicurativa per alunni e personale scolastico, software per la gestione amministrativa e giuridica del personale, software per la gestione documentale, adesione alla rete Ali.

Nel corso dell'anno le variazioni per € 10.018,25 sono avvenute per:

Differenza tra avanzo presunto e avanzo definitivo € 4.046,76
Interessi da tesoreria € 0,11
Accredito da Istituto Cassiere cessato € 300,00
Funzionamento amministrativo-didattico settembre-dicembre 2024 € 2.500,00
Integrazione quota assicurazione personale scolastico € 30,00
Integrazione quota assicurazione alunni € 112,00
Risorse per organizzazione concorso s.i. e s.p. € 1.592,40
Integrazione funzionamento amministrativo didattico € 1.436,98

In questa scheda sono ricomprese le partite di giro relative al fondo economale pari ad € 500,00. A fine anno si è proceduto alla chiusura del fondo con la reversale n. 47 del 09/12/2024; le spese sono state pari ad € 312,82 come risulta dal registro delle minute spese.

3. Didattica

Le spese correnti sono relative ai beni e servizi prettamente didattici quali materiali per attività di laboratorio e materiali di



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

consumo per le classi dei tre plessi, noleggio fotocopiatrici ad uso didattico nei plessi e relativi materiali di consumo, carta per fotocopie, interventi per manutenzioni, diario scolastico per l'anno 24/25, software per registro elettronico con relative applicazioni.

Confluiscono in questa scheda anche:

- il contributo del sig. Marelli con cui sono state finanziate n. 5 borse di studio per gli allievi della scuola secondaria.

- i seguenti progetti:

A.3.3 - PIANO "SCUOLA 4.0"-AZIONE 1-NEXT DIGITAL CLASSROOM- D.M. N. 218/2022 COD. M4C1I3.2-2022-961-P-22605: Il progetto è stato avviato nell'e.f. 2023 ed è terminato nell'e.f. 2024. Ha visto la realizzazione di ambienti di apprendimento innovativi con l'acquisto di strumenti tecnologici (monitor, tablet, i-theatre, visori, i-pad, laboratorio di podcast, ...) e arredi (armadi, carrelli,...) destinati alla scuola primaria e alla scuola secondaria. Il progetto è in fase di rendicontazione.

A.3.4 - PNRR-DIDATTICA DIGITALE INTEGRATA E FORMAZIONE DEL PERS. SCOLASTICO

SULLA TRASFORMAZIONE DIGITALE: L'articolo 2 del decreto del Ministro dell'istruzione 11 agosto 2022, n. 222, ha visto il finanziamento di azioni di coinvolgimento degli animatori digitali nell'ambito della linea di investimento 2.1 "Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale per il personale scolastico" di cui alla Missione 4 - Componente 1 - del PNRR. A ciascuna istituzione scolastica sono stati assegnati 2.000,00 euro per l'attuazione di azioni finalizzate alla formazione del personale scolastico alla transizione digitale e al coinvolgimento della comunità scolastica. Sono stati realizzati due percorsi formativi, uno di coding e robotica educativa e uno sull'utilizzo degli strumenti digitali nella didattica quotidiana, entrambi di 15 ore che hanno coinvolto circa 30 docenti ed un terzo percorso formativo per n. 14 ore sull'utilizzo dei principali applicativi per la gestione dei dati. Il progetto è in fase di rendicontazione.

A.3.5 - SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM AVVISO PROT. DGEFID N. 10812 DEL 13/5/21-

CUP D29J21016590001: con il progetto sono stati realizzati spazi laboratoriali e ampliata la dotazione di strumenti digitali idonei a sostenere l'apprendimento curricolare e l'insegnamento delle discipline STEM infatti sono stati acquistati dispositivi per robotica, tinkering, kit per lo studio delle Stem, schede programmabili, stampante 3D, ... Il progetto è stato concluso e rendicontato e saldato.

A.3.6 - INVESTIMENTO M4C1-3.1-POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE - D.M. N.

65/2023 - CUP D24D23003310006: nell'ambito di tale azione sono state avviate le attività di multilinguismo e STEM destinate agli alunni della scuola infanzia, primaria e secondaria, alcune delle quali già concluse. Inoltre sono stati avviati i corsi destinati ai docenti per l'acquisizioni di competenze linguistiche; un corso è già concluso e altri due sono in corso.

A.3.7 - INVESTIMENTO 2.1 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO SULLA TRANSIZIONE DIGITALE - D.M. N.

66/2023 - CUP: D24D23004980006: al momento non sono state avviate azioni.

A.3.8 - INTERVENTI DI TUTORAGGIO E FORMAZIONE PER LA RIDUZIONE DEI DIVARI NEGLI APPRENDIMENTI E IL CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA: al momento non sono state avviate azioni.

Nel corso dell'anno le variazioni per € 196.340,81 sono avvenute per:

Contributo borse di studio alunni ss1° 2023/24 € 1.250,00

Assestamenti al P.A. e interni su schede attività/progetti € 17,46

Contributo per ampliamento offerta formativa 24/25 € 4.060,00

Funzionamento amministrativo-didattico settembre-dicembre 2024 € 2.058,33

Diario scolastico 24/25 € -437,59

Contributo diritto allo studio Ente Locale a.s. 2024/25 € 5.618,00

Contributi per attività e progetti € 6.000,00

Integrazione risorse per sofferenze finanziarie e integrazione funzionamento € 65,48

Investimento M4C1-3.1-Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche - D.M. n. 65/2023 - Codice identificativo progetto M4C1I3.1-2023-1143-P-30696 - CUP D24D23003310006
€83.058,00

Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale - D.M. n. 66/2023 - Codice identificativo progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-35608 - CUP: D24D23004980006
€43.601,23



Risorse D.M. 19/2024 Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica € 51.049,90

5. Visite, programmi e viaggi di studio

Sono state realizzate le uscite didattiche ed i viaggi d'istruzione come deliberati dagli organi collegiali per l'a.s. 23/24.

Le variazioni riguardano i versamenti delle famiglie per le uscite dell'a.s. 23/24 corrispondenti a quanto impegnato e pagato mentre la restante somma è relativa ai versamenti effettuati per l'a.s. 24/25 in corso di realizzazione.

Le somme pagate sono relative a noleggio pullman, ingressi, agenzie di viaggio, ...

6. Attività di orientamento

Il Progetto come pianificato ha visto l'intervento dei docenti referenti per l'orientamento nella scuola secondaria. Le attività, svolte regolarmente nell'a.s. 23/24 sono state impegnate e pagate. La variazione di € 337,48 è relativa al finanziamento del Ministero per le attività dell'a.s. 24/25 in corso di realizzazione.

P - Progetti

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|-----------|-------------------|---------------------|
| P | | Progetti | 57.306,47 | 47.625,54 | 104.932,01 | 69.369,71 | 43.754,43 | 25.615,28 | 35.562,30 |
| | 1 | Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale" | 17.265,39 | 21.687,72 | 38.953,11 | 20.134,89 | 20.134,89 | 0,00 | 18.818,22 |
| | 2 | Progetti in ambito "Umanistico e sociale" | 32.019,18 | 28.561,82 | 60.581,00 | 45.046,82 | 20.226,54 | 24.820,28 | 15.534,18 |
| | 3 | Progetti per "Certificazioni e corsi professionali" | 5.000,00 | -3.400,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale" | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 2.200,00 | 1.405,00 | 795,00 | 300,00 |
| | 5 | Progetti per "Gare e concorsi" | 521,90 | 776,00 | 1.297,90 | 388,00 | 388,00 | 0,00 | 909,90 |

I progetti dell'Istituto sono riconducibili principalmente a quattro aree di seguito meglio specificati.

1. Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale":

Progetto di psicomotricità alla scuola dell'infanzia con l'intervento di esperti e rivolto agli alunni di tutte le sezioni con prosecuzione nell'a.s. 24/25; progetto multisport alla scuola primaria che ha visto l'intervento di esperti nelle classi prime-seconde-terze per l'a.s. 23/24 e che prosegue nell'a.s. 24/25; progetto nuoto ss1 realizzato e concluso per l'a.s. 23/24 e previste risorse per l'a.s. 24/25; attività di laboratorio nella ss1: robotica, scientifico, ICDL. Le risorse impegnate e pagate riguardano i progetti e le attività di laboratorio concluse nell'a.s. 23/24.

Le variazioni pari a € 21.687,72 riguardano:

Contributo per ampliamento offerta formativa 24/25 per progetto di psicomotricità € 3.500,00

Progetto ed. motoria s.p. : Assestamenti al P.A. e interni su schede attività/progetti € -39,00; Contributo per ampliamento offerta formativa 24/25 € 1.200,00; Contributo diritto allo studio a.s.2024/25 € 2.000,00

Corso di nuoto ss1° € 2.880,00; assestamenti al P.A. e interni su schede attività/progetti € 856,32; Contributo diritto allo studio a.s. 2024/25 € 5.000,00

Lab. di robotica: Contributo per ampliamento offerta formativa 24/25 € 1.600,00



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

Lab. scientifico: Contributo per ampliamento offerta formativa 24/25 € 2.100,00

Lab. ICDL: assestamenti al P.A. e interni su schede attività/progetti € -9,60; contributo per ampliamento offerta formativa 24/25 € 1.600,00; Contributo diritto allo studio a.s. 2024/25 € 1.000,00

2. Progetti in ambito "Umanistico e sociale"

Progetto di musica alla scuola primaria rivolto agli alunni di tutte le classi realizzato e concluso nell'a.s. 23/24 e che è in fase di realizzazione per l'a.s. 24/25; Progetto di inglese alla scuola dell'infanzia realizzato e concluso nell'a.s. 23/24 con l'intervento di esperti e in fase di realizzazione per l'a.s. corrente rivolto a n. 3 gruppi "grandi" e n. 3 gruppi "mezzani"; corso di latino per gli alunni della scuola secondaria, tenuto da docenti interni; progetto di lettura che prevede incontri con diversi autori; di particolare consistenza il Progetto Clil nella scuola primaria e nella scuola secondaria che vede l'intervento di esperti esterni per un'ora settimanale in tutte le classi. Il progetto si articola ad anno scolastico con avvio nel mese di ottobre.

Le variazioni pari ad € 28.561,82 sono relativa a:

Contributo diritto allo studio per progetto di musica alla s.p. a.s. 2024/25 € 8.500,00

Corso di latino: assestamenti al P.A. e interni su schede attività/progetti € -95,18; Contributo diritto allo studio a.s. 2024/25 € 1.500,00

Progetto Clil: Integrazione € 7.575,00; Contributo diritto allo studio a.s. 2024/25 € 5.782,00

Progetto inglese s.i. : Contributo diritto allo studio a.s. 2024/25 € 3.600,00

Progetto lettura: contributo per ampliamento offerta formativa 24/25 € 1.700,00

3. Progetti per "certificazioni e corsi professionali"

Nel corso dell'a.s. 23/24 parte degli alunni si sono iscritti per conseguire informatiche ICDL mentre per le certificazioni linguistiche le spese sono state gestite direttamente dalle famiglie con l'ente certificatore. La variazione di € -3.400,00 è relativa appunto a quest'ultima gestione autonoma.

4. Progetti per "Formazione/aggiornamento del personale"

Le spese riguardano i corsi di aggiornamento/formazione organizzati e a cui il personale sia docente che ata ha partecipato. In particolare sono stati svolti: corsi previsti dal DM 81 per la sicurezza.

5. Progetti per "Gare e concorsi":

Nell'a.s. 24/25 gli alunni della scuola secondaria, hanno partecipato ai Giochi d'Autunno organizzati dall'Università Bocconi. La somma impegnata e pagata corrisponde alla quota d'iscrizione.

G - Gestioni economiche

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|---------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
| G | | Gestioni economiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

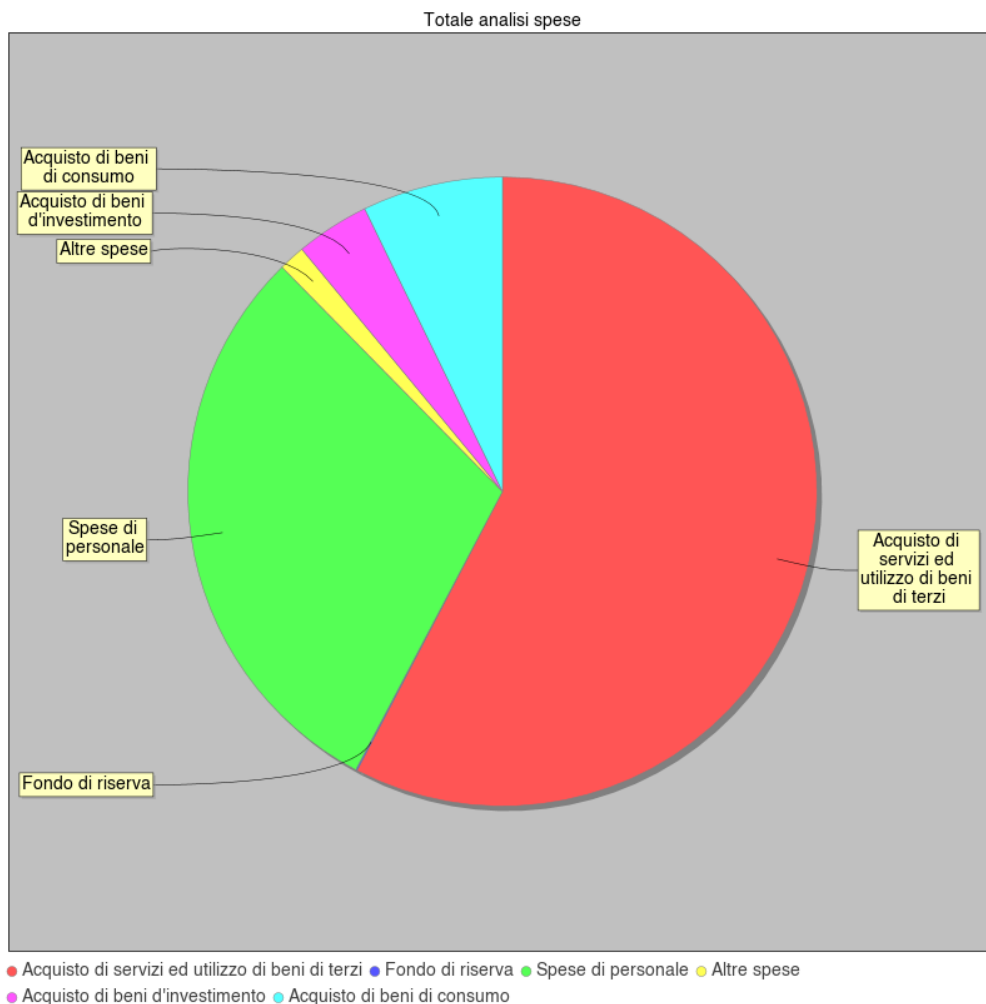
R - Fondo di riserva

| Tipologia | Categoria | Descrizione | Previsione iniziale | Variazione | Previsione definitiva | Somme impegnate | Pagato | Rimasto da pagare | Differenze in + o - |
|-----------|-----------|------------------|---------------------|------------|-----------------------|-----------------|--------|-------------------|---------------------|
| R | | Fondo di riserva | 320,00 | 0,00 | 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 320,00 |
| | 98 | Fondo di riserva | 320,00 | 0,00 | 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 320,00 |



Il fondo di riserva non è stato utilizzato.

| SPESE | IMPORTO DESTINATO |
|--|-------------------|
| Spese di personale | 139.307,60 |
| Acquisto di beni di consumo | 33.569,87 |
| Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi | 268.322,62 |
| Acquisto di beni d'investimento | 17.642,12 |
| Altre spese | 6.284,88 |
| Fondo di riserva | 320,00 |





3.3. 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 31/12/2024 non sono presenti disponibilità finanziarie da programmare.



4. Indici di Bilancio

4.1. Indici di bilancio per le Entrate

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



Le somme rimaste da riscuotere per € 169.829,66 riguardano principalmente risorse PNRR che verranno accreditate a rendicontazione dei progetti. Sono inoltre presenti risorse del diritto allo studio dell'Ente Locale per € 18.000,00 e risorse per attività formative dell'a.s. 22/23, svolte e rendicontate, per € 499,14.



4.2. Indici di bilancio per le Spese

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



Le somme rimaste da pagare per € 42.961,853 sono relative a impegni assunti nell'e.f. 2024 in fase di realizzazione.

Non risultano impegni degli esercizi finanziari precedenti ancora da pagare.

Si è provveduto alla radiazione di residui passivi per € 125,44 a seguito di minor spesa effettiva rispetto agli impegni presi n. 75-76-172 del 2023.



5. Conclusioni

5.1. Conclusioni

La situazione finanziaria analizzata precedentemente evidenzia quindi le entrate ed il loro utilizzo. La situazione patrimoniale analizza invece le immobilizzazioni e le disponibilità dell'Istituto definendone la consistenza patrimoniale. I dati sono così sintetizzati:

PROSPETTO DELL'ATTIVO

- Immobilizzazioni materiali € 234.165,99
- Crediti (residui attivi) € 169.829,66
- Depositi bancari e postali € 155.675,70

PROSPETTO DEL PASSIVO

- Residui passivi € 42.961,85

CONSISTENZA PATRIMONIALE € 516.709,50

L'aumento della consistenza patrimoniale rispetto all'e.f. 2023 è dato principalmente dall'aumento delle immobilizzazioni, conseguenti alla partecipazione al progetto PNRR Scuola 4.0 che ha consentito l'incremento delle attrezzature e dotazioni tecnologiche, nonché l'aumento dei residui attivi sempre conseguenza dei progetti PNRR.

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2024.

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

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della programmazione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari e sono regolarmente documentati e quietanzati;
- sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario;
- che le fatture e la documentazione giustificativa dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2024;
- per quanto riguarda l'ammontare dei beni patrimoniali nonché delle disponibilità finanziarie a fine esercizio, registrati nel modello K concordano con il modello J, con le scritture inventariali e con gli estratti conti bancari e postali;
- le partite di giro nelle Entrate pareggiano con le rispettive Uscite;
- che l'anticipazione per il fondo minute spese di € 500,00 è stato reintegrato in bilancio con reversale n° 47 del 09/12/2024
-
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio.

Le conclusioni alla relazione evidenziano i tratti salienti e le attività gestionali più significative realizzate nel corso dell'esercizio finanziario 2024.

Dal conto consuntivo si evidenzia:

1. Un aumento dei fondi resi disponibili da parte dello stato in particolare di provenienza europea volto ad incentivare il multilinguismo e le STEM e la formazione del personale scolastico e a ridurre la dispersione scolastica.
2. L'istituto, assegnatario di fondi PNRR-ha implementato la dotazione digitale della scuola secondaria e della scuola primaria.
3. Con il PNRR M4C1I2.1-2022-941-P-3503 Animatori digitali 2022-2024 sono stati realizzati n. 3 corsi legati alla robotica, all'utilizzo della strumentazione digitale, all'utilizzo dei principali pacchetti applicativi per la gestione dei dati.
4. Con il PNRR relativo al D.M. 65/2023 dal titolo "Competenze STEM multilinguistiche Cialdini" sono state svolte i percorsi di multilinguismo rivolti agli alunni della scuola primaria e secondaria nonché parte dei percorsi STEM rivolti anche agli alunni della scuola dell'infanzia. Si è concluso un percorso di lingua inglese destinato ai docenti dell'Istituto e sono attivi altri due corsi.
5. Nel corso dell'esercizio finanziario 2024 sono stati proposti e realizzati numerosi progetti tipici della programmazione dell'istituto. I progetti sono distribuiti in un'area scientifica: lab di robotica, scientifico, ICDL, ed. motoria scuola primaria e psicomotricità scuola infanzia e in un'area umanistica: latino, CLIL alla scuola primaria e secondaria, progetto di inglese alla scuola dell'infanzia e musica alla scuola primaria.
6. I finanziamenti dell'Ente locale sono utilizzati per la realizzazione dei progetti didattici di arricchimento dell'offerta formativa nonché per l'acquisto di beni e materiali ad uso didattico.
7. Il contributo per l'ampliamento dell'offerta formativa per l'a.s. 23/24 pari ad € 14.840,00 è stato utilizzato per la realizzazione di progetti specifici e attività laboratoriali quali il progetto psicomotricità alla scuola dell'infanzia, parte del



Ministero dell'Istruzione e del Merito
Ufficio Scolastico Regionale: LOMBARDIA
IC IC VIA CIALDINI/MEDA

20821 MEDA (MB) VIA GAGARIN, 2 C.F. 83010500151 C.M. MBIC857004

progetto di Musica s.p., il laboratorio di robotica e il laboratorio scientifico, l'acquisto di dotazioni didattiche per i tre plessi; per l'e.f. 24/25 il contributo pari ad € 15.760,00 è stato programmato per finanziare parte dei progetti previsti nei tre ordini di scuola come evidenziato precedentemente nella relazione.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso la sede di direzione, si sottopone al Collegio dei Revisori dei Conti l'esamina del Conto Consuntivo 2024 relativo alla gestione dell'e.f. 2024 al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Il Conto Consuntivo 2024, dopo l'esame ed il parere del Collegio dei Revisori dei Conti, verrà sottoposto al Consiglio di Istituto.

MEDA, **04-03-2025**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Elide Bona

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Tiziana Trois