

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO I.C. MOLINO VECCHIO-GORGONZOLA**

20064 GORGONZOLA (MI) - VIA MOLINO VECCHIO - C.F. 83505310157 C.M. MIIC8E600B

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024**

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

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

Il conto consuntivo è così composto:

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

MIIC8E600B - AFC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001356 - 13/03/2025 - VI.3 - U

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 **13/12/2023** con provvedimento n. **39** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

**RIEPILOGO DATI CONTABILI**

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	431.136,65	Programmazione definitiva	402.548,52	Disponibilità finanziaria da programmare	28.588,13
Accertamenti	277.572,04	Impegni	114.571,01	Avanzo/Disavanzo di competenza	163.001,03
Riscossioni competenza	192.235,02	Pagamenti competenza	106.562,18		
Riscossioni residui	18.481,49	Pagamenti residui	134.113,26	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-29.958,93
Somme rimaste da riscuotere	85.337,02	Somme rimaste da pagare	8.008,83	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	77.328,19
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	111.273,30	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	196.610,32	Totale residui passivi	8.008,83	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	188.601,49
				Saldo di cassa iniziale (c)	157.923,08
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)</b>				<b>316.565,64</b>	

## CONTO FINANZIARIO 2024

### RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	153.564,61	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	170.674,02	170.674,02	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	20.201,01	20.201,01	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	18.231,00	18.231,00	100,00%
06 - Contributi da privati	68.465,95	68.465,95	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,06	0,06	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
<b>Totale entrate</b>	<b>431.136,65</b>	<b>277.572,04</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>277.572,04</b>

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

### ANALISI DELLE ENTRATE

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

#### [01 - Avanzo di amministrazione presunto]

##### 01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 71.914,79

Variazioni in corso d' anno € 6.079,36

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	6.079,36	assestamento di bilancio 2024

Previsione definitiva € 77.994,15

Somme accertate € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

## 01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 74.456,66

Variazioni in corso d'anno € 1.113,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	1.113,80	assestamento di bilancio 2024

Previsione definitiva € 75.570,46

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

## [02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

### 02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.2.1 - PON Per la scuola ( FESR)- REACT EU €. 0,00

Annotazioni:

### 02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 170.674,02

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/01/2024		EF	78.662,29	PNRR NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI
11/03/2024	PROT. 1266	EF	43.994,03	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE ( DM 66/2023)
11/12/2024		CI	48.017,70	PNRR Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 M4C11.4-2024-1322-P-50836

Previsione definitiva € 170.674,02

Somme accertate € 170.674,02

Riscosso € 85.337,00

Rimasto da riscuotere € 85.337,02 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - PNRR-DIP-TRANSIZIONE DIGITALE-CS €. 0,00, 2.3.2 - NEXT GENERATION CLASSROOMS €. 0,00, 2.3.3 - NEXT GENERATION EU - PNRR €. 0,00, 2.3.4 - PNRR NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI (D.M. 65/2023) €. 78.662,29, 2.3.5 - PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M.66/23) €. 43.994,03, 2.3.6 - PNRR Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 M4C11.4-2024-1322-P-50836 €. 48.017,70

Annotazioni:

## [03 - Finanziamenti dallo Stato]

### 03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 12.388,67

Variazioni in corso d'anno € 7.812,34

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/11/2024	26	EF	6.118,93	A.F. 2024 - funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2024 e percorsi orientamento
11/12/2024	29	EF	1.693,41	Sofferenze finanziarie e integrazione funzionamento amministrativo-didattico

Previsione definitiva € 20.201,01

Somme accertate € 20.201,01

Riscosso € 20.201,01

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

### 03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.6.1 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 €. 0,00, 3.6.2 - Altri finanziamenti vincolati dello Stato €. 0,00, 3.6.3 - Finanziamenti MIUR €. 0,00, 3.6.4 - Risorse art.21 misure dad integrata €. 0,00, 3.6.5 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 0,00, 3.6.6 - Risorse art. 21 DL 137/2020 €. 0,00, 3.6.7 - Risorse ex art. 31 comma 1 DL. 22 marzo 2021 n° 41 €. 0,00, 3.6.8 - Risorse ex art. 31 comma 6 DL. 22 marzo 2021 n° 41 €. 0,00, 3.6.9 - Risorse ex Art. 58, comma 4, D.L.73/2021 €. 0,00, 3.6.10 - Piano Nazionale di ripresa resilienza-PNRR PNSD €. 0,00, 3.6.11 - Art.1, comma697. L. n. 234/2021 €. 0,00, 3.6.12 - Risorse ex art. 36 comma2 DL 21/2022 €. 0,00, 3.6.13 - RISORSE EX ART. 39-BIS D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.14 - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE 202 €. 0,00

Annotazioni:

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

### 05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	11.040,00	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2024		EF	11.040,00	finanziamento piano diritto allo studio comune di Gorgonzola

Previsione definitiva	€	11.040,00	
Somme accertate	€	11.040,00	
Riscosso	€	11.040,00	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

5.3.1 - Finanziamento piano diritto allo studio €. 11.040,00

Annotazioni:

### 05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00	
Variazioni in corso d'anno	€	6.891,00	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/05/2024		EF	5.000,00	FINANZIAMENTO FUNZIONI MISTE
23/05/2024		EF	1.891,00	Contributo per spettacolo teatrale-Comune di Gorgonzola

Previsione definitiva	€	6.891,00	
Somme accertate	€	6.891,00	

Riscosso € 6.891,00  
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (*residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

#### **05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/11/2024	27	EF	300,00	Contributo tirocini

Previsione definitiva € 300,00

Somme accertate € 300,00

Riscosso € 300,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

#### **[06 - Contributi da privati]**

##### **06 / 01 Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 6.895,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2024		EF	120,00	contributo volontario per ampliamento dell'offerta formativa aa.s 23-24
03/05/2024		EF	60,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA
12/12/2024	33	EF	6.715,00	Contributo volontario a.s. 24/25

Previsione definitiva € 6.895,00

Somme accertate € 6.895,00

Riscosso € 6.895,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.1.1 - contributo volontario €. 6.895,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 47.138,45

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2024		EF	2.210,00	Contributi per visite e uscite didattiche a.s. 2023-24
03/05/2024		EF	17.461,60	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE A.S. 2023/24
23/05/2024		EF	12.144,40	contributo per uscite didattiche 2023/24
21/06/2024		EF	5.462,85	contributi per viaggi, visite e uscite didattiche a.s. 2023/24
11/12/2024	30	EF	9.859,60	Contributi uscite didattiche varie a.s. 2024/25

Previsione definitiva € 47.138,45

Somme accertate € 47.138,45

Riscosso € 47.138,45

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.4.1 - Contributi viaggi e visite guidate alunni €. 47.138,45

Annotazioni:

#### 06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.009,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2024		EF	56,00	Contributo copertura assicurativa alunni a.s. 23-24
03/05/2024		EF	48,00	CONTRIBUTO PER ASSICURAZIONE ALUNNI A.S. 2023/24
23/05/2024		EF	16,00	contributo per assicurazione alunni 2023/24
21/06/2024		EF	24,00	contributo per copertura assicurativa alunni a.s. 2023/24
12/12/2024	31	EF	4.865,40	Contributo assicurazione alunni e personale

Previsione definitiva € 5.009,40

Somme accertate € 5.009,40

Riscosso € 5.009,40

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.5.1 - Contributo assicurazione alunni €. 5.009,40

Annotazioni:

#### 06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 352,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/12/2024	31	EF	352,00	Contributo assicurazione alunni e personale

Previsione definitiva € 352,00

Somme accertate € 352,00

Riscosso € 352,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.6.1 - Contributo assicurazione personale €. 352,00

Annotazioni:

#### 06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.300,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/06/2024		EF	1.300,00	contributo per posizionamento distributori automatici

Previsione definitiva € 1.300,00

Somme accertate € 1.300,00

Riscosso € 1.300,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

#### 06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.771,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
03/05/2024		EF	21,50	CONTRIBUTO PER ACQUISTO DIARIO SCOLASTICO PERSONALIZZATO A.S. 2023.24
03/05/2024		EF	3.635,20	CONTRIBUTO PER PROGETTO PRIMO SOCCORSO SCUOLA SECONDARIA
03/05/2024		EF	1.449,00	CONTRIBUTO PER PERCORSO AFFETTIVITÀ CLASSI QUINTE SCUOLA PRIMARIA
23/05/2024		EF	8,60	contributo per acquisto diario scolastico personalizzato
21/06/2024		EF	4,30	contributo per acquisto diario scolastico personalizzato
12/12/2024	32	EF	2.386,50	Contributo acquisto diario scolastico
23/12/2024	34	EF	266,00	Contributo per iscrizione al concorso Kangourou della matematica

Previsione definitiva € 7.771,10

Somme accertate	€	7.771,10
Riscosso	€	7.771,10
Rimasto da riscuotere	€	0,00 ( <i>residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate</i> )

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

## [12 - Altre entrate]

### 12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,06

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2024		EF	0,06	interessi Banca d'Italia

Previsione definitiva

€ 0,06

Somme accertate

€ 0,06

Riscosso

€ 0,06

Rimasto da riscuotere

€ 0,00 (*residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

## [99 - Partite di giro]

### 99 / 01 Reintegro anticipo al Direttore S.G.A.

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

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

Previsione definitiva

€ 0,00

Somme accertate

€ 500,00

Riscosso

€ 500,00

Rimasto da riscuotere

€ 0,00 (*residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate*)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

## RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	346.876,55	91.238,73	26,30%
Progetti	55.421,97	23.332,28	42,10%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	250,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
<b>Totale spese</b>	<b>402.548,52</b>	<b>114.571,01</b>	
Avanzo di competenza		163.001,03	
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>277.572,04</b>

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l' istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l' attività posta in essere dall' istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell' esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica. Tale prospetto comprende sia l' evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d' anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica.

### A.A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 9.913,56

Variazioni in corso d' anno € 17.273,83

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 3.1	2.550,00	assestamento di bilancio 2024
15/01/2024		EF	(E) 6.5.1	94,63	
15/01/2024		EF	(U) 3.2.3	300,00	
15/01/2024		EF	(U) 3.2.5	300,00	
15/01/2024		EF	(U) 3.2.10	500,00	
15/01/2024		EF	(U) 3.7.1	500,00	
15/01/2024		EF	(U) 3.8.1	200,00	
15/01/2024		EF	(U) 4.3.17	500,00	
15/01/2024		EF	(U) 5.1.1	100,00	
15/01/2024		EF	(U) 6.1.4	244,63	
08/02/2024		EF	(E) 12.2	0,06	interessi Banca d'Italia
08/02/2024		EF	(U) 3.8.1	0,06	
08/02/2024		EF	(E) 6.5.1	56,00	Contributo copertura assicurativa alunni a.s. 23-24
08/02/2024		EF	(U) 3.11.3	56,00	
03/05/2024		EF	(E) 5.4	5.000,00	FINANZIAMENTO FUNZIONI MISTE
03/05/2024		EF	(U) 1.1.1	5.000,00	
03/05/2024		EF	(E) 6.5.1	48,00	

03/05/2024		EF	(U) 3.11.3	48,00	A.S. 2023/24
03/05/2024		EF	(U) 2.1.1	129,00	STORNI A1-A3-P1-P2
03/05/2024		EF	(U) 2.3.11	976,10	
03/05/2024		EF	(U) 3.2.5	-500,00	
03/05/2024		EF	(U) 3.7.1	-105,10	
03/05/2024		EF	(U) 4.3.17	-500,00	
23/05/2024		EF	(E) 6.5.1	16,00	contributo per assicurazione alunni 2023/24
23/05/2024		EF	(U) 3.11.3	16,00	
21/06/2024		EF	(E) 6.5.1	24,00	
21/06/2024		EF	(U) 3.11.3	24,00	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.1	-2.514,60	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.2	341,71	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.3	918,85	STORNI A2-A2- P4- A03.26
23/08/2024		EF	(U) 1.1.5	318,38	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.6	935,66	
23/08/2024		EF	(U) 2.1.1	-129,00	
23/08/2024		EF	(U) 2.1.3	129,00	
23/08/2024		EF	(U) 2.3.11	3.100,00	
23/08/2024		EF	(U) 3.2.3	-1.200,00	A.F. 2024 - funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2024 e percorsi orientamento
23/08/2024		EF	(U) 3.2.5	296,00	
23/08/2024		EF	(U) 3.2.11	-750,00	
23/08/2024		EF	(U) 3.7.1	-806,00	
23/08/2024		EF	(U) 3.8.1	-150,00	
23/08/2024		EF	(U) 3.11.3	-140,00	
23/08/2024		EF	(U) 5.1.1	-350,00	Sofferenze finanziarie e integrazione funzionamento amministrativo-didattico
26/11/2024	26	EF	(E) 3.1	3.274,33	
26/11/2024	26	EF	(U) 2.3.11	1.200,00	
26/11/2024	26	EF	(U) 3.2.5	1.000,00	
26/11/2024	26	EF	(U) 3.2.10	474,33	
26/11/2024	26	EF	(U) 3.7.1	150,00	
26/11/2024	26	EF	(U) 3.8.1	100,00	
26/11/2024	26	EF	(U) 6.1.4	350,00	Contributo assicurazione alunni e personale
11/12/2024	29	EF	(E) 3.1	993,41	
11/12/2024	29	EF	(U) 2.1.2	120,00	
11/12/2024	29	EF	(U) 2.3.8	85,00	
11/12/2024	29	EF	(U) 3.2.3	643,41	
11/12/2024	29	EF	(U) 3.8.1	105,00	
11/12/2024	29	EF	(U) 5.1.1	40,00	
12/12/2024	31	EF	(E) 6.5.1	4.865,40	
12/12/2024	31	EF	(E) 6.6.1	352,00	
12/12/2024	31	EF	(U) 3.11.3	4.865,40	

12/12/2024	31	EF	(U) 3.11.4	352,00	
23/12/2024		EF	(U) 3.11.3	100,00	
23/12/2024		EF	(U) 6.1.4	-100,00	Storno nell'ambito dell'Attività A1.1

Previsione definitiva € 27.187,39  
 Somme impegnate € 24.624,51  
 Pagato € 23.599,71  
 Rimasto da pagare € 1.024,80 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione € 18.950,02  
 +  
 accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità finanz. € 2.562,88

Annotazioni:

#### A.A01.28 - realizzazione sito web scolastico edu.it avviso misura 1.4.1

Previsione iniziale € 3.641,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.641,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione € 3.641,00  
 +  
 accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità finanz. € 3.641,00

Annotazioni:

#### A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 3.300,00  
 Variazioni in corso d'anno € 4.634,73

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 3.1	2.134,73	assestamento di bilancio 2024
15/01/2024		EF	(U) 2.1.2	500,00	
15/01/2024		EF	(U) 4.1.1	1.134,73	
15/01/2024		EF	(U) 6.1.4	500,00	
26/11/2024	26	EF	(E) 3.1	1.800,00	A.F. 2024 - funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2024 e percorsi orientamento
26/11/2024	26	EF	(U) 4.1.1	1.600,00	
26/11/2024	26	EF	(U) 4.3.17	200,00	
11/12/2024	29	EF	(E) 3.1	700,00	Sofferenze finanziarie e integrazione funzionamento

11/12/2024	29	EF	(U) 2.1.2	600,00	amministrativo-didattico
11/12/2024	29	EF	(U) 5.1.1	100,00	

Previsione definitiva € 7.934,73  
 Somme impegnate € 4.114,30  
 Pagato € 4.114,30  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione € 3.300,00  
 +  
 accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità finanz. € 3.820,43

Annotazioni:

#### A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 8.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 8.126,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/02/2024		EF	(E) 5.3.1	3.040,00	finanziamento piano diritto allo studio comune di Gorgonzola
08/02/2024		EF	(U) 2.1.2	3.040,00	
03/05/2024		EF	(E) 6.10	21,50	CONTRIBUTO PER ACQUISTO DIARIO SCOLASTICO PERSONALIZZATO A.S. 2023.24
03/05/2024		EF	(U) 2.1.3	21,50	
03/05/2024		EF	(U) 2.1.2	-4.766,50	
03/05/2024		EF	(U) 4.3.17	4.300,00	STORNI A1-A3-P1-P2
03/05/2024		EF	(U) 4.3.20	466,50	
23/05/2024		EF	(E) 6.10	8,60	contributo per acquisto diario scolastico personalizzato
23/05/2024		EF	(U) 2.1.3	8,60	
21/06/2024		EF	(E) 6.8	1.300,00	
21/06/2024		EF	(U) 4.3.17	500,00	contributo per posizionamento distributori automatici
21/06/2024		EF	(U) 6.1.4	800,00	
21/06/2024		EF	(E) 6.10	4,30	contributo per acquisto diario scolastico personalizzato
21/06/2024		EF	(U) 2.1.3	4,30	
23/08/2024		EF	(U) 2.1.1	397,00	STORNI A2-A2- P4- A03.26
23/08/2024		EF	(U) 2.1.2	-397,00	
26/11/2024	26	EF	(E) 3.1	800,00	A.F. 2024 - funzionamento amministrativo-didattico periodo settembre-dicembre 2024 e percorsi orientamento
26/11/2024	26	EF	(U) 6.1.4	800,00	
26/11/2024	27	EF	(E) 5.5	300,00	Contributo tirocini
26/11/2024	27	EF	(U) 1.1.1	300,00	
12/12/2024	32	EF	(E) 6.10	2.386,50	Contributo acquisto diario scolastico
12/12/2024	32	EF	(U) 2.1.3	2.386,50	

23/12/2024	34	EF	(E) 6.10	266,00	Contributo per iscrizione al concorso Kangourou della matematica
23/12/2024	34	EF	(U) 5.3.5	266,00	

Previsione definitiva € 16.126,90  
 Somme impegnate € 10.955,92  
 Pagato € 10.955,92  
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese*)  
 Avanzo di amministrazione € 11.344,70  
 +  
 accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità finanz. € 5.170,98

U  
I.3 - U

Annotazioni:

#### A.A03.8 - Alunni BES

Previsione iniziale € 4.000,00  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.000,00  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese*)  
 Avanzo di amministrazione € 4.000,00  
 +  
 accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità finanz. € 4.000,00

Annotazioni:

#### A.A03.18 - Spazi e strumenti digitali peer STEM - DGEFID 10812 05/2021

Previsione iniziale € 2.956,37  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 2.956,37  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (*residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese*)  
 Avanzo di amministrazione € 2.956,37  
 +  
 accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità finanz. € 2.956,37

MIIC8E600B - AFC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001356 - 13/03/2025 - VI.3 - U

Annotazioni:

#### A.A03.20 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avv. 20480/2021

Previsione iniziale € 3.529,18  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 3.529,18  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione € 3.529,18  
 + accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità finanz. € 3.529,18

Annotazioni:

#### A.A03.22 - Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo-Avviso 50636/2021

Previsione iniziale € 729,93  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 729,93  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione € 729,93  
 + accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità finanz. € 729,93

Annotazioni:

#### A.A03.23 - AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA AVV.38007/2022

Previsione iniziale € 43.248,14  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 43.248,14  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)  
 Avanzo di amministrazione € 43.248,14  
 + accertamenti assegnati  
 Residua disponibilità finanz. € 43.248,14

Annotazioni:

#### A.A03.26 - PNRR AZIONE 4.0 NEXT GENERATION CLASSROOM

Previsione iniziale € 9.869,18  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/08/2024		EF	(U) 1.1.1	3.336,08	STORNI A2-A2- P4- A03.26
23/08/2024		EF	(U) 1.1.2	481,55	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.3	1.445,40	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.5	447,35	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.6	1.273,65	
23/08/2024		EF	(U) 2.3.9	-6.984,03	

Previsione definitiva € 9.869,18

Somme impegnate	€	6.984,03
Pagato	€	0,00
Rimasto da pagare	€	6.984,03 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	9.869,18
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	2.885,15

Annotazioni:

#### A.A03.27 - PNRR Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.000,00

+  
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.000,00

Annotazioni:

#### A.A03.028 - PNRR AZIONI DI POTENZIAMENTO DELLE COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE (D.M. 65/23)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 78.662,29

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/01/2024		EF	(E) 2.3.4	78.662,29	PNRR NUOVE COMPETENZE E NUOVI LINGUAGGI
19/01/2024		EF	(U) 3.2.9	78.662,29	

Previsione definitiva € 78.662,29

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 78.662,29

+  
accertamenti assegnati

Residua disponibilità      €      78.662,29  
finanz.

Annotazioni:

**A.A03.029 - PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (D.M. 66/23)**

Previsione iniziale      €      0,00

Variazioni in corso d'anno      €      43.994,03

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/03/2024	PROT. 1266	EF	(E) 2.3.5	43.994,03	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO PER LA TRANSIZIONE DIGITALE (DM 66/2023)
11/03/2024	PROT. 1266	EF	(U) 3.2.9	43.994,03	

Previsione definitiva      €      43.994,03

Somme impegnate      €      0,00

Pagato      €      0,00

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

Avanzo di amministrazione      €      43.994,03

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità      €      43.994,03  
finanz.

Annotazioni:

**A.A03.030 - PNRR “Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 48.017,70

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/12/2024		CI	(E) 2.3.6	48.017,70	PNRR Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024
11/12/2024		CI	(U) 1.3.8	48.017,70	M4C1I1.4-2024-1322-P-50836

Previsione definitiva € 48.017,70

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 48.017,70

+  
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 48.017,70

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 3.228,53

Variazioni in corso d'anno € 48.252,25

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 6.4.1	1.113,80	assestamento di bilancio 2024
15/01/2024		EF	(U) 3.12.1	1.113,80	
08/02/2024		EF	(E) 6.4.1	2.210,00	Contributi per visite e uscite didattiche a.s. 2023-24
08/02/2024		EF	(U) 3.12.1	2.210,00	
03/05/2024		EF	(E) 6.4.1	17.461,60	CONTRIBUTI PER USCITE DIDATTICHE A.S. 2023/24
03/05/2024		EF	(U) 3.12.1	17.461,60	
23/05/2024		EF	(E) 6.4.1	12.144,40	contributo per uscite didattiche 2023/24
23/05/2024		EF	(U) 3.12.1	11.144,40	
23/05/2024		EF	(U) 6.1.4	1.000,00	
21/06/2024		EF	(E) 6.4.1	5.462,85	contributi per viaggi, visite e uscite didattiche a.s. 2023/24
21/06/2024		EF	(U) 3.12.1	3.462,85	
21/06/2024		EF	(U) 6.1.4	2.000,00	
11/12/2024	30	EF	(E) 6.4.1	9.859,60	Contributi uscite didattiche varie a.s. 2024/25
11/12/2024	30	EF	(U) 3.12.1	9.859,60	

Previsione definitiva € 51.480,78

Somme impegnate € 44.559,97

Pagato € 44.559,97

<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	39.069,58
+ <i>accertamenti assegnati</i>		
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	6.920,81

Annotazioni:

#### A.A06.6 - Attività di orientamento

<i>Previsione iniziale</i>	€	4.254,33
<i>Variazioni in corso d'anno</i>	€	244,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/11/2024	26	EF	(E) 3.1	244,60	A.F. 2024 - funzionamento amministrativo-didattico
26/11/2024	26	EF	(U) 3.4.4	244,60	periodo settembre-dicembre 2024 e percorsi orientamento

<i>Previsione definitiva</i>	€	4.498,93
<i>Somme impegnate</i>	€	0,00
<i>Pagato</i>	€	0,00
<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	4.254,33
+ <i>accertamenti assegnati</i>		
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	4.498,93

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 9.015,20

Variazioni in corso d'anno € 12.649,20

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/02/2024		EF	(E) 5.3.1	4.000,00	finanziamento piano diritto allo studio comune di Gorgonzola
08/02/2024		EF	(U) 3.2.9	4.000,00	
03/05/2024		EF	(E) 6.10	3.635,20	
03/05/2024		EF	(U) 3.2.9	2.635,20	CONTRIBUTO PER PROGETTO PRIMO SOCCORSO SCUOLA SECONDARIA
03/05/2024		EF	(U) 6.1.4	1.000,00	
03/05/2024		EF	(E) 6.10	1.449,00	CONTRIBUTO PER PERCORSO AFFETTIVITÀ CLASSI QUINTE SCUOLA PRIMARIA
03/05/2024		EF	(U) 3.2.9	-1.000,00	
03/05/2024		EF	(U) 3.7.2	500,00	STORNI A1-A3-P1-P2
03/05/2024		EF	(U) 6.1.4	500,00	
12/12/2024	33	EF	(E) 6.1.1	3.565,00	
12/12/2024	33	EF	(U) 3.1.7	3.565,00	Contributo volontario a.s. 24/25

Previsione definitiva € 21.664,40

Somme impegnate € 1.664,00

Pagato € 1.664,00

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

Avanzo di amministrazione € 18.098,50

+  
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 20.000,40

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 18.569,73

Variazioni in corso d'anno € 9.421,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 6.1.1	200,00	assestamento di bilancio 2024
15/01/2024		EF	(U) 3.2.9	200,00	
08/02/2024		EF	(E) 5.3.1	4.000,00	finanziamento piano diritto allo studio comune di Gorgonzola
08/02/2024		EF	(U) 3.2.9	4.000,00	
08/02/2024		EF	(E) 6.1.1	120,00	contributo volontario per ampliamento dell'offerta formativa aa.s 23-24
08/02/2024		EF	(U) 1.1.1	120,00	
03/05/2024		EF	(E) 6.1.1	60,00	CONTRIBUTO VOLONTARIO PER AMPLIAMENTO DELL'OFFERTA FORMATIVA
03/05/2024		EF	(U) 1.1.1	60,00	
03/05/2024		EF	(U) 1.1.1	3.905,36	STORNI A1-A3-P1-P2

03/05/2024		EF	(U) 1.1.2	563,63	
03/05/2024		EF	(U) 1.1.3	1.511,30	
03/05/2024		EF	(U) 1.1.5	523,60	
03/05/2024		EF	(U) 1.1.6	1.540,31	
03/05/2024		EF	(U) 2.3.11	174,00	
03/05/2024		EF	(U) 3.2.9	-10.300,00	
03/05/2024		EF	(U) 3.7.1	1.600,00	
03/05/2024		EF	(U) 5.1.6	40,80	
03/05/2024		EF	(U) 6.1.4	441,00	
23/05/2024		EF	(E) 5.4	1.891,00	Contributo per spettacolo teatrale-Comune di Gorgonzola
23/05/2024		EF	(U) 3.4.3	1.891,00	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.2	270,00	STORNI A2-A2- P4- A03.26
23/08/2024		EF	(U) 3.2.9	-270,00	
12/12/2024	33	EF	(E) 6.1.1	3.150,00	Contributo volontario a.s. 24/25
12/12/2024	33	EF	(U) 3.1.7	3.150,00	

Previsione definitiva	€	27.990,73	
Somme impegnate	€	18.276,70	
Pagato	€	18.276,70	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	22.779,73	
+ accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	9.714,03	

Anotazioni:

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

Previsione iniziale	€	3.666,84	
Variazioni in corso d' anno	€	1.100,00	

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 3.1	1.100,00	assestamento di bilancio 2024
15/01/2024		EF	(U) 3.2.9	1.100,00	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.1	1.370,18	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.2	189,04	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.3	506,78	STORNI A2-A2- P4- A03.26
23/08/2024		EF	(U) 1.1.5	175,61	
23/08/2024		EF	(U) 1.1.6	499,97	
23/08/2024		EF	(U) 3.2.9	-2.741,58	

Previsione definitiva	€	4.766,84	
Somme impegnate	€	3.391,58	
Pagato	€	3.391,58	

<i>Rimasto da pagare</i>	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	3.666,84
+ <i>accertamenti assegnati</i>		
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	1.375,26

Annotazioni:

#### P.P04.9 - INNOVAZIONE DIGITALE E DIDATTICA LABORATORIALE

*Previsione iniziale* € 1.000,00

*Variazioni in corso d'anno* € 0,00

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

*Previsione definitiva* € 1.000,00

*Somme impegnate* € 0,00

*Pagato* € 0,00

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

*Avanzo di amministrazione* € 1.000,00

+  
*accertamenti assegnati*

*Residua disponibilità finanz.* € 1.000,00

Annotazioni:

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

**FONDO DI CASSA ad inizio esercizio**

**157.923,08**

**RISCOSSIONI**

**210.716,51**

- a) in conto competenza 192.235,02
- b) in conto residui 18.481,49

**PAGAMENTI**

**240.675,44**

- a) in conto competenza 106.562,18
- b) in conto residui 134.113,26

**FONDO DI CASSA a fine esercizio**

**127.964,15**

<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>196.610,32</b>	<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>8.008,83</b>
- dell'esercizio	85.337,02	- dell'esercizio	8.008,83
- degli esercizi precedenti	111.273,30	- degli esercizi precedenti	0,00

**AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE** **316.565,64**

Note relative alla situazione amministrativa:

### SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	129.754,79	0,00	129.754,79	18.481,49	111.273,30	85.337,02	196.610,32
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	134.113,26	0,00	134.113,26	134.113,26	0,00	8.008,83	8.008,83

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

## STATO PATRIMONIALE

<b>Attività</b>	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	97.242,85	9.828,96	107.071,81
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>97.242,85</b>	<b>9.828,96</b>	<b>107.071,81</b>
<b>DISPONIBILITÀ</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	129.754,79	42.846,68	172.601,47
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	157.923,08	-29.958,93	127.964,15
<b>TOTALE DISPONIBILITÀ</b>	<b>287.677,87</b>	<b>12.887,75</b>	<b>300.565,62</b>
<b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Passività</b>	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	134.113,26	-126.104,43	8.008,83
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>134.113,26</b>	<b>-126.104,43</b>	<b>8.008,83</b>
<b>CONSISTENZA PATRIMONIALE</b>			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	250.807,46	148.821,14	399.628,60
<b>TOTALE PASSIVITÀ</b>	<b>384.920,72</b>	<b>22.716,71</b>	<b>407.637,43</b>

MIIC8E600B - AFC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001356 - 13/03/2025 - V1.3-U

## RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell' Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	23.218,67	20,27%
02	Acquisto di beni di consumo	11.414,83	9,96%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	62.875,13	54,88%
04	Acquisto di beni d'investimento	8.126,47	7,09%
05	Altre spese	330,75	0,29%
06	Imposte e tasse	8.605,16	7,51%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
<b>Totale somme impegnate</b>		<b>114.571,01</b>	<b>100,00%</b>

### SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (PTOF), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione rispetto ad una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

	Impegni										Totale Impegni	Impegni/Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva		
A01	4.999,15	7.520,10	9.441,47	0,00	235,25	2.428,54	0,00	0,00	0,00	30.828,39	24.624,51	79,88%
A02	0,00	0,00	500,00	2.860,00	54,70	699,60	0,00	0,00	0,00	7.934,73	4.114,30	51,85%
A03	6.984,03	3.720,73	0,00	5.266,47	0,00	1.968,72	0,00	0,00	0,00	252.133,72	17.939,95	7,12%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A05	0,00	0,00	41.516,08	0,00	0,00	3.043,89	0,00	0,00	0,00	51.480,78	44.559,97	86,56%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.498,93	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	1.597,33	0,00	0,00	66,67	0,00	0,00	0,00	21.664,40	1.664,00	7,68%
P02	8.493,91	174,00	9.170,25	0,00	40,80	397,74	0,00	0,00	0,00	27.990,73	18.276,70	65,30%

P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P04	2.741,58	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.766,84	3.391,58	58,81%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	23.218,67	11.414,83	62.875,13	8.126,47	330,75	8.605,16	0,00	0,00	0,00	402.298,52	114.571,01	28,48%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	20,27%	9,96%	54,88%	7,09%	0,29%	7,51%	0,00%	0,00%	0,00%			

MIIC8E600B - AFC09F6 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001356 - V1.3 - U

## MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2024** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **500,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **1 del 30/01/2024** è stato regolarmente restituito con apposita reversale -.

## INDICI DI BILANCIO

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l' andamento della gestione finanziaria.

### INDICI SULLE ENTRATE

#### INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{20.201,01}{277.572,04} = 0,07$$

#### INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{257.371,03}{277.572,04} = 0,93$$

#### INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l' avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{277.572,04}{277.572,04} = 1,00$$

#### INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{85.337,02}{277.572,04} = 0,31$$

#### INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{18.481,49}{277.572,04} = 0,14$$

Residui attivi

129.754,79

**INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

Totale residui attivi a fine anno	=	196.610,32	=	<b>0,48</b>
Totale accertamenti + Residui attivi		407.326,83		

**INDICI SULLE SPESE****INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

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

Impegni Attività	=	91.238,73	=	<b>0,80</b>
Totale impegni		114.571,01		

**INDICE SPESE PROGETTI**

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

Impegni Progetti	=	23.332,28	=	<b>0,20</b>
Totale impegni		114.571,01		

**INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE**

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	<b>0,00</b>
Totale impegni		114.571,01		

**INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

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

Impegni non pagati	=	8.008,83	=	<b>0,07</b>
Totale impegni		114.571,01		

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	134.113,26	=	<b>1,00</b>
Totale residui passivi		134.113,26		

**INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	8.008,83	=	<b>0,03</b>
Totale impegni + Residui passivi		248.684,27		

**SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO**

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	114.571,01	=	
Totale alunni		0		

## CONCLUSIONI

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, si sottopone all'approvazione dei Revisori il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2024.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

*Sabrina Romeo*

*Documento firmato digitalmente*

*ai sensi del D.Lgs. n.82/2005 e s.m.i.*