

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

**ISTITUTO COMPRENSIVO DI BRESCO VIA DON STURZO I.C. VIA DON STURZO
BRESCO**

20091 BRESCO (MI) - VIA DON STURZO 46 - C.F. 97666760158 C.M. MIIC8GE00R

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024

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

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

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

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2024** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto il **05/02/2024** con provvedimento n. **55** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate		Spese		Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	613.925,11	Programmazione definitiva	613.925,11	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	356.598,23	Impegni	330.815,28	Avanzo/Disavanzo di competenza	25.782,95
Riscossioni competenza	261.092,98	Pagamenti competenza	261.760,98		
Riscossioni residui	5.345,42	Pagamenti residui	8.216,90	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-3.539,48
Somme rimaste da riscuotere	95.505,25	Somme rimaste da pagare	69.054,30	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	26.450,95
(+) 190.048,37		(+) 75.442,62			
Residui non riscossi anni precedenti	94.543,12	Residui non pagati anni precedenti	6.388,32		
(=) 190.048,37		(=) 75.442,62			
Totale residui attivi	190.048,37	Totale residui passivi	75.442,62	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	114.605,75
				Saldo di cassa iniziale (c)	172.043,55
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	283.109,82

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	257.326,88	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	187.692,50	187.692,50	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	21.195,21	21.195,21	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	57.149,23	57.149,23	100,00%
06 - Contributi da privati	90.264,92	90.264,92	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	296,37	296,37	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	613.925,11	356.598,23	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		356.598,23	

(*) 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 € 11.168,65

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 11.168,65

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	€	246.158,23
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	246.158,23
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. Prov. / 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 € 187.692,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
12/04/2024	3	CI	79.240,92	PNRR DM 65/2023 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali"
12/04/2024	5	CI	51.457,30	PNRR DM 66/2023 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali
12/04/2024	2	CI	3.318,00	PNRR PA-Digitale abilitazione al Cloud
26/09/2024	5	CI	53.676,28	PNRR - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M.19/2024)

Previsione definitiva € 187.692,50

Somme accertate € 187.692,50

Riscosso € 92.187,25

Rimasto da riscuotere € 95.505,25 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - Next generation EU - PNRR € 0,00, 2.3.2 - PNRR Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza "Esperienzel del cittadino nei servizi pubblici" € 0,00, 2.3.3 - Next generation EU - PNRR - DM65/2023 € 79.240,92, 2.3.4 - Next generation EU - PNRR - DM66/2023 € 51.457,30, 2.3.5 - Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'Istituto Scolastico € 3.318,00, 2.3.6 - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - PNRR DM19/2024 € 53.676,28

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 12.602,00

Variazioni in corso d'anno € 8.593,21

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/11/2024	91	CI	6.396,67	VARIAZIONI ENTRATE NON FINALIZZATE AL 11/11/2024
11/11/2024		EF	349,87	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 - TESORERIA DELLO STATO RISORSE ORIENTAMENTO
31/12/2024		CI	1.846,67	VARIAZIONI ENTRATE NON FINALIZZATE AL 31/12/2024- DOTAZIONE ORDINARIA SOFFERENZE FINANZIARIE

Previsione definitiva € 21.195,21

Somme accertate € 21.195,21

Riscosso € 21.195,21

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 - altri finanziamenti vincolati dallo Stato €. 0,00, 3.6.2 - risorse ex art. 120, DL 18/2020 lett. a) b) c) €. 0,00, 3.6.3 - risorse ex art.231, comma1, D.L. 34/2020 €. 0,00, 3.6.4 - risorse art. 21 DL 137/2020 DDI €. 0,00, 3.6.5 - risorse ex art.31, comma 1 D.L.41/2021 €. 0,00, 3.6.6 - risorse ex art.31, comma 6 D.L. 41/2021 €. 0,00, 3.6.7 - Risorse ex art.58,comma 4, D.L. 73/2021 €. 0,00, 3.6.8 - risorse art.1, comma 697, L. n.234/2021 €. 0,00, 3.6.9 - Piano nazionale di ripresa e resilienza – PNRR ePiano nazionale per la scuola digitale – PNSD Progetti in essere €. 0,00, 3.6.10 - Risorse ex art.36, comma 2, D.L. 21/2022 €. 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022 €. 0,00
Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 55.749,23

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	700,92	COMUNE DI BRESCO - CONTRIBUTO PROGETTO EDUCATIVO BASKIN A.S. 2023/2024
24/06/2024	82	EF	1.000,00	COMUNE DI BRESCO - CONTRIBUTO ECONOMICO PROGETTO SPORTELLLO PSICOLOGICO A.S. 2023/24
24/06/2024	82	EF	100,00	COMUNE DI BRESCO - CONTRIBUTO ECONOMICO PREMIO SECONDA EDIZIONE CONCORSO PAOLO FOGLIA A.S. 2023/24
11/11/2024		EF	1.000,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 -COMUNE DI BRESCO CONTRIBUTO CANCELLERIA
11/11/2024		EF	200,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 -COMUNE DI BRESCO CONTRIBUTO CONCORSO ARTI VISIVE
31/12/2024		EF	7.900,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESCO CONTRIBUTO PTOF A.S. 2024/25
31/12/2024		EF	5.000,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESCO FUNZIONI MISTE + MATERIALE DI PULIZIA A.S. 2024/25
31/12/2024		EF	1.000,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESCO CONTRIBUTO STAMPANTE BRAILLE
31/12/2024		EF	900,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESCO CONTRIBUTO PROGETTO BASKIN A.S. 2024/25

31/12/2024		EF	37.948,31	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESCO MEDIAZIONE LINGUISTICA AA.SS. 2019/20-2020/21-2021/22-2022/23-2023/24
------------	--	----	-----------	---

Previsione definitiva	€	55.749,23
Somme accertate	€	55.749,23
Riscosso	€	55.749,23
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.400,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/11/2024		EF	1.200,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 - CONTRIBUTO TIROCINIO UNIMI A.S. 2023/24
31/12/2024		EF	200,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - ANFFAS CONTRIBUTO STAMPANTE BRAILLE

Previsione definitiva	€	1.400,00
Somme accertate	€	1.400,00
Riscosso	€	1.400,00
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	€	24.672,80

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	8.721,00	GENITORI-ALUNNI - DONAZIONE CONTRIBUTO PER ACQUISTO LASER CUTTER
24/06/2024	82	EF	3.788,00	GENITORI-ALUNNI - ESAMI CAMBRIDGE SECONDARIA/PRIMARIA
24/06/2024	82	EF	721,00	GENITORI-ALUNNI - PROGETTO KANGOUROU SECONDARIA
24/06/2024	82	EF	3.025,00	GENITORI ALUNNI PROGETTO MADRELINGUA INGLESE NAMBEC CLASSI 3^ - 5^ ROMANI

24/06/2024	82	EF	890,00	GENITORI ALUNNI PROGETTO ATELIER SCUOLA SECONDARIA
24/06/2024	82	EF	1.443,60	CONTRIBUTO FAMIGLIE PROGETTO LABORATORIO DI ARTE CLASSI 2A-2B ROMANI - KENNEDY A.S. 2023-24
24/06/2024	82	EF	5.725,20	CONTRIBUTO FAMIGLIE PROGETTO TEATRO ROMANI - KENNEDY
11/11/2024		EF	7,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 - CONTRIBUTO PROGETTI
31/12/2024		EF	326,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMITATO GENITORI ROMANI CONTRIBUTO STAMPANTE BRAILLE
31/12/2024		EF	26,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - CONTRIBUTO PROGETTO TEATRO ROMANI/KENNEDY

Previsione definitiva € 24.672,80

Somme accertate € 24.672,80

Riscosso € 24.672,80

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 02 Contributi per iscrizione alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 18.135,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	243,20	CONTRIBUTO ISCRIZIONI FAMIGLIE - DIARIO
24/06/2024		EF	275,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI FAMIGLIE - PROGETTI SECONDARIA
24/06/2024	82	EF	460,80	CONTRIBUTO ISCRIZIONI FAMIGLIE - NUOVE TECNOLOGIE ROMANI MANZONI KENNEDY
24/06/2024	82	EF	429,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI FAMIGLIE - PROGETTI PRIMARIA
11/11/2024	102	EF	56,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 - CONTRIBUTO ISCRIZIONI ASSICURAZIONE
11/11/2024		EF	201,80	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 - CONTRIBUTO ISCRIZIONI DIARIO PROGETTI
31/12/2024		EF	16.470,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - CONTRIBUTO ISCRIZIONI ASSICURAZIONE DIARIO PROGETTI

Previsione definitiva € 18.135,80

Somme accertate € 18.135,80

Riscosso € 18.135,80

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € 36.122,32

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	33.846,32	CONTRIBUTO FAMIGLIE - VIAGGI DI ISTRUZIONE
11/11/2024		EF	1.039,20	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 - USCITE DIDATTICHE
31/12/2024		EF	1.236,80	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - USCITE DIDATTICHE

Previsione definitiva € 46.122,32

Somme accertate € 46.122,32

Riscosso € 46.122,32

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 536,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	512,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI ASSICURAZIONI ALUNNI
11/11/2024	102	EF	24,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 - CONTRIBUTO ISCRIZIONI ASSICURAZIONE

Previsione definitiva € 536,00

Somme accertate € 536,00

Riscosso € 536,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 798,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	798,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - ASSICURAZIONE DEL PERSONALE

Previsione definitiva	€	798,00
Somme accertate	€	798,00
Riscosso	€	798,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,07
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	0,07
Somme accertate	€	0,07
Riscosso	€	0,07
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

12 / 03 Altre entrate n.a.c.

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	296,30

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	56,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - VERSAMENTO QUOTA DIARIO DOCENTI
31/12/2024		EF	240,30	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - RIMBORSO BONIFICO EMESSO A DIPENDENTE ATA PER ACCREDITO SU C/C ESTINTO

Previsione definitiva	€	296,30
Somme accertate	€	296,30
Riscosso	€	296,30
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. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 800,00

Riscosso € 800,00

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	528.164,75	302.554,43	57,28%
Progetti	85.130,26	28.260,85	33,20%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	630,10	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	613.925,11	330.815,28	
Avanzo di competenza		25.782,95	
Totale a pareggio		356.598,23	

(*) 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.A01.2 - Funzionamento generale e decoro della scuola

Previsione iniziale € 6.837,03

Variazioni in corso d'anno € -453,33

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	(E) 1.2	-2.300,00	VARIAZIONI-STORNI AL 24/06/2024
24/06/2024	82	EF	(U) 2.3.7	-100,00	
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	-2.200,00	
11/11/2024	91	CI	(E) 3.1	1.000,00	VARIAZIONI ENTRATE NON FINALIZZATE AL 11/11/2024
11/11/2024	91	CI	(U) 3.2.9	1.000,00	
31/12/2024		CI	(E) 3.1	846,67	VARIAZIONI ENTRATE NON FINALIZZATE AL 31/12/2024-DOTAZIONE ORDINARIA SOFFERENZE FINANZIARIE
31/12/2024		CI	(U) 2.1.2	26,45	
31/12/2024		CI	(U) 2.3.7	79,59	
31/12/2024		CI	(U) 2.3.8	343,56	
31/12/2024		CI	(U) 2.3.9	43,44	
31/12/2024		CI	(U) 3.2.9	-1.087,03	
31/12/2024		CI	(U) 3.2.10	1.210,51	
31/12/2024		CI	(U) 3.12.1	4,40	
31/12/2024		CI	(U) 4.3.20	73,00	
31/12/2024		CI	(U) 5.1.1	152,75	

Previsione definitiva € 6.383,70

Somme impegnate	€	3.236,44
Pagato	€	2.260,44
Rimasto da pagare	€	976,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	5.628,30
Residua disponibilità finanz.	€	3.147,26

Annotazioni:

A.A01.3 - Sicurezza nella scuola

Previsione iniziale	€	2.112,19
Variazioni in corso d'anno	€	1.700,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	(E) 1.2	1.200,00	VARIAZIONI-STORNI AL 24/06/2024
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	1.200,00	
11/11/2024	91	CI	(E) 3.1	500,00	VARIAZIONI ENTRATE NON FINALIZZATE AL 11/11/2024
11/11/2024	91	CI	(U) 3.2.9	500,00	

Previsione definitiva	€	3.812,19
Somme impegnate	€	3.186,10
Pagato	€	3.186,10
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	3.812,19
Residua disponibilità finanz.	€	626,09

Annotazioni:

A.A01.4 - Privacy

Previsione iniziale € 1.305,00

Variazioni in corso d'anno € 600,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	(E) 1.2	100,00	VARIAZIONI-STORNI AL 24/06/2024
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	100,00	
11/11/2024	91	CI	(E) 3.1	500,00	VARIAZIONI ENTRATE NON FINALIZZATE AL 11/11/2024
11/11/2024	91	CI	(U) 3.2.9	500,00	

Previsione definitiva € 1.905,00

Somme impegnate € 1.708,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.708,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 1.905,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 197,00

Annotazioni:

A.A01.20 - risorse ex art. 31, comma 1 D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 261,40

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 261,40

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 261,40

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 261,40

Annotazioni:

A.A01.26 - Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 4,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	4,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	4,00			

Annotazioni:

A.A01.29 - PNRR Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Previsione iniziale € 3.641,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.641,00			
Somme impegnate	€	610,00			
Pagato	€	610,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	3.641,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	3.031,00			

Annotazioni:

A.A01.030 - PNRR Migrazione al cloud dei servizi digitali dell'Istituto Scolastico N.6 SERVIZI DA MIGRARE

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.318,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/04/2024	2	CI	(E) 2.3.5	3.318,00	PNRR PA-Digitale abilitazione al Cloud
12/04/2024	2	CI	(U) 4.1.1	3.318,00	

Previsione definitiva € 3.318,00

Somme impegnate € 1.817,80

Pagato € 1.817,80

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

Avanzo di amministrazione € 0,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.500,20

Annotazioni:

A.A02.5 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 7.165,22

Variazioni in corso d'anno € 3.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/11/2024	91	CI	(E) 3.1	2.000,00	VARIAZIONI ENTRATE NON FINALIZZATE AL 11/11/2024
11/11/2024	91	CI	(U) 2.3.8	1.500,00	
11/11/2024	91	CI	(U) 3.13.1	-1.000,00	
11/11/2024	91	CI	(U) 3.14.1	1.500,00	
31/12/2024		CI	(E) 3.1	1.000,00	VARIAZIONI ENTRATE NON FINALIZZATE AL 31/12/2024-DOTAZIONE ORDINARIA SOFFERENZE FINANZIARIE
31/12/2024		CI	(U) 3.2.5	1.000,00	

Previsione definitiva € 10.165,22

Somme impegnate € 6.863,14

Pagato € 6.863,14

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

Avanzo di amministrazione € 10.920,62

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 3.302,08

Annotazioni:

A.A02.6 - Cancelleria

Previsione iniziale € 2.669,17

Variazioni in corso d'anno € 3.200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/11/2024	91	CI	(E) 3.1	2.000,00	VARIAZIONI ENTRATE NON FINALIZZATE AL 11/11/2024
11/11/2024	91	CI	(U) 2.1.2	2.000,00	
11/11/2024		EF	(E) 5.4	1.000,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 -COMUNE DI BRESSO CONTRIBUTO CANCELLERIA
11/11/2024		EF	(U) 4.1.1	1.000,00	
11/11/2024		EF	(E) 5.4	200,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 -COMUNE DI BRESSO CONTRIBUTO CONCORSO ARTI VISIVE
11/11/2024		EF	(U) 2.1.2	200,00	

Previsione definitiva € 5.869,17

Somme impegnate € 4.309,32

Pagato € 2.753,82

Rimasto da pagare € 1.555,50 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 5.869,17

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.559,85

Annotazioni:

A.A02.7 - Assicurazione

Previsione iniziale € 1.165,20

Variazioni in corso d'anno € 5.782,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	(E) 6.5	512,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI ASSICURAZIONI ALUNNI
24/06/2024	82	EF	(U) 3.11.3	512,00	
11/11/2024	102	EF	(E) 6.2	56,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 -CONTRIBUTO ISCRIZIONI ASSICURAZIONE
11/11/2024	102	EF	(E) 6.5	24,00	
11/11/2024	102	EF	(U) 3.11.3	80,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.2	4.392,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 -CONTRIBUTO ISCRIZIONI ASSICURAZIONE DIARIO PROGETTI
31/12/2024		EF	(U) 3.11.3	4.392,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.6	798,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - ASSICURAZIONE DEL PERSONALE
31/12/2024		EF	(U) 3.11.4	798,00	

Previsione definitiva € 6.947,20

Somme impegnate € 6.039,00

Pagato € 6.039,00

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

Avanzo di amministrazione € 6.947,20
+
accertamenti assegnati
Residua disponibilità € 908,20
finanz.

Annotazioni:

A.A03.8 - Spese attività didattiche

Previsione iniziale € 19.875,53

Variazioni in corso d'anno € 9.682,16

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	(E) 5.4	100,00	COMUNE DI BRESCO - CONTRIBUTO ECONOMICO PREMIO SECONDA EDIZIONE CONCORSO PAOLO FOGLIA A.S. 2023/24
24/06/2024	82	EF	(U) 2.1.2	100,00	
24/06/2024	82	EF	(E) 6.1	3.788,00	GENITORI-ALUNNI - ESAMI CAMBRIDGE SECONDARIA/PRIMARIA
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	3.788,00	
24/06/2024	82	EF	(E) 6.1	721,00	GENITORI-ALUNNI - PROGETTO KANGOUROU SECONDARIA
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	721,00	
24/06/2024	82	EF	(E) 6.1	3.025,00	GENITORI ALUNNI PROGETTO MADRELINGUA INGLESE NAMBEC CLASSI 3^ - 5^ ROMANI
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	3.025,00	
24/06/2024	82	EF	(E) 6.1	890,00	GENITORI ALUNNI PROGETTO ATELIER SCUOLA SECONDARIA
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	890,00	
24/06/2024	82	EF	(E) 6.2	243,20	CONTRIBUTO ISCRIZIONI FAMIGLIE - DIARIO
24/06/2024	82	EF	(U) 2.2.2	243,20	
24/06/2024		EF	(E) 6.2	275,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI FAMIGLIE - PROGETTI SECONDARIA
24/06/2024		EF	(U) 3.2.9	275,00	
24/06/2024	82	EF	(E) 1.2	-6.215,24	VARIAZIONI-STORNI AL 24/06/2024
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	-6.215,24	
11/11/2024		EF	(E) 6.2	93,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 -CONTRIBUTO ISCRIZIONI DIARIO PROGETTI
11/11/2024		EF	(U) 2.2.2	38,00	
11/11/2024		EF	(U) 3.2.9	55,00	
11/11/2024		EF	(E) 6.1	7,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 -CONTRIBUTO PROGETTI
11/11/2024		EF	(U) 3.2.9	7,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.2	4.077,20	
31/12/2024		EF	(U) 2.2.2	2.086,20	

31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	1.991,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - CONTRIBUTO ISCRIZIONI ASSICURAZIONE DIARIO PROGETTI
31/12/2024		EF	(E) 12.3	56,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - VERSAMENTO QUOTA DIARIO DOCENTI
31/12/2024		EF	(U) 2.2.2	56,00	
31/12/2024		EF	(E) 5.4	2.622,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESCO CONTRIBUTO PTOF A.S. 2024/25
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	2.622,00	

Previsione definitiva	€	29.557,69	
Somme impegnate	€	20.160,26	
Pagato	€	20.160,26	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.557,69	
Residua disponibilità finanz.	€	9.397,43	

Annotazioni:

A.A03.9 - Funzioni miste

Previsione iniziale	€	8.589,97
Variazioni in corso d'anno	€	6.240,30

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	(E) 1.2	1.000,00	VARIAZIONI-STORNI AL 24/06/2024
24/06/2024	82	EF	(U) 2.3.10	1.000,00	
31/12/2024		EF	(E) 5.4	5.000,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESCO FUNZIONI MISTE + MATERIALE DI PULIZIA A.S. 2024/25
31/12/2024		EF	(U) 1.2.1	4.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.8	1.000,00	
31/12/2024		EF	(E) 12.3	240,30	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - RIMBORSO BONIFICO EMESSE A DIPENDENTE ATA PER ACCREDITO SU C/C ESTINTO
31/12/2024		EF	(U) 1.2.1	240,30	

Previsione definitiva	€	14.830,27	
Somme impegnate	€	8.084,46	
Pagato	€	8.084,46	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	14.830,27	
Residua disponibilità finanz.	€	6.745,81	

Annotazioni:

A.A03.10 - Nuove tecnologie

Previsione iniziale € 11.889,61

Variazioni in corso d'anno € 19.775,40

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	(E) 6.1	8.721,00	GENITORI-ALUNNI - DONAZIONE CONTRIBUTO PER ACQUISTO LASER CUTTER
24/06/2024	82	EF	(U) 4.3.10	8.721,00	
24/06/2024	82	EF	(E) 6.2	460,80	CONTRIBUTO ISCRIZIONI FAMIGLIE - NUOVE TECNOLOGIE ROMANI MANZONI KENNEDY
24/06/2024	82	EF	(U) 2.3.7	460,80	
24/06/2024	82	EF	(E) 1.2	5.050,00	VARIAZIONI-STORNI AL 24/06/2024
24/06/2024	82	EF	(U) 4.3.10	5.050,00	
11/11/2024		EF	(E) 6.2	64,80	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 -CONTRIBUTO ISCRIZIONI DIARIO PROGETTI
11/11/2024		EF	(U) 4.1.1	64,80	
31/12/2024		EF	(E) 6.2	3.952,80	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 -CONTRIBUTO ISCRIZIONI ASSICURAZIONE DIARIO PROGETTI
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	3.952,80	
31/12/2024		EF	(E) 5.6	200,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - ANFFAS CONTRIBUTO STAMPANTE BRAILLE
31/12/2024		EF	(U) 2.3.7	200,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.1	326,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMITATO GENITORI ROMANI CONTRIBUTO STAMPANTE BRAILLE
31/12/2024		EF	(U) 2.3.7	326,00	
31/12/2024		EF	(E) 5.4	1.000,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESSO CONTRIBUTO STAMPANTE BRAILLE
31/12/2024		EF	(U) 2.3.7	1.000,00	

Previsione definitiva € 31.665,01

Somme impegnate € 20.145,94

Pagato € 17.705,94

Rimasto da pagare € 2.440,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 31.665,01
+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 11.519,07

Annotazioni:

A.A03.11 - PNRR - Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	2.000,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.000,00			

Annotazioni:

A.A03.25 - Spazi e strumenti digitali per le STEM – Avviso prot. DGEFID n. 10812/2021

Previsione iniziale € 16.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	16.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	16.000,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	16.000,00			

Annotazioni:

A.A03.28 - PNRR - Piano Suola 4.0 - Azione 1 - Next Generation Classrooms D.M. 218/2022

Previsione iniziale € 156.484,24

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	156.484,24			
Somme impegnate	€	140.835,82			
Pagato	€	78.811,02			
Rimasto da pagare	€	62.024,80			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	156.484,24			
Residua disponibilità finanz.	€	15.648,42			

Annotazioni:

A.A03.29 - Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n. 65/2023

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 79.240,92

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/04/2024	3	CI	(E) 2.3.3	79.240,92	PNRR DM 65/2023 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali"
12/04/2024	3	CI	(U) 1.1.1	8.669,63	
12/04/2024	3	CI	(U) 1.1.2	1.343,33	
12/04/2024	3	CI	(U) 1.1.3	4.668,27	
12/04/2024	3	CI	(U) 1.1.5	1.247,91	
12/04/2024	3	CI	(U) 1.1.6	3.552,86	
12/04/2024	3	CI	(U) 1.2.1	4.546,46	
12/04/2024	3	CI	(U) 1.2.2	704,46	
12/04/2024	3	CI	(U) 1.2.3	2.448,09	
12/04/2024	3	CI	(U) 1.2.5	654,42	
12/04/2024	3	CI	(U) 1.2.6	1.863,16	
12/04/2024	3	CI	(U) 2.3.7	7.565,87	
12/04/2024	3	CI	(U) 3.2.9	41.976,46	

Previsione definitiva € 79.240,92

Somme impegnate € 12.502,43

Pagato € 12.502,43

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

Avanzo di amministrazione € 39.620,46

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 66.738,49

Annotazioni:

A.A03.30 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023
– Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-34759

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 51.457,30

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/04/2024	5	CI	(E) 2.3.4	51.457,30	PNRR DM 66/2023 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali
12/04/2024	5	CI	(U) 1.1.1	2.859,62	
12/04/2024	5	CI	(U) 1.1.2	443,09	
12/04/2024	5	CI	(U) 1.1.3	1.539,79	
12/04/2024	5	CI	(U) 1.1.5	411,61	
12/04/2024	5	CI	(U) 1.1.6	1.171,89	
12/04/2024	5	CI	(U) 1.2.1	3.042,09	
12/04/2024	5	CI	(U) 1.2.2	471,36	
12/04/2024	5	CI	(U) 1.2.3	1.638,05	
12/04/2024	5	CI	(U) 1.2.5	437,88	
12/04/2024	5	CI	(U) 1.2.6	1.246,66	
12/04/2024	5	CI	(U) 2.3.7	15.137,26	
12/04/2024	5	CI	(U) 3.2.9	23.058,00	

Previsione definitiva € 51.457,30

Somme impegnate € 25.381,72

Pagato € 25.381,72

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

Avanzo di amministrazione € 25.728,65

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 26.075,58

Annotazioni:

**A.A03.031 - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica - PNRR
DM19/2024**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 53.676,28

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/09/2024	5	CI	(E) 2.3.6	53.676,28	PNRR - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M.19/2024)
26/09/2024	5	CI	(U) 3.2.9	53.676,28	

Previsione definitiva € 53.676,28

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 26.838,14

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 53.676,28

Annotazioni:

A.A05.12 - Uscite didattiche sul territorio

Previsione iniziale € 12.465,48

Variazioni in corso d'anno € 21.644,42

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	(E) 6.4	19.368,42	CONTRIBUTO FAMIGLIE - VIAGGI DI ISTRUZIONE
24/06/2024	82	EF	(U) 3.12.1	19.368,42	
11/11/2024		EF	(E) 6.4	1.039,20	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 - USCITE DIDATTICHE
11/11/2024		EF	(U) 3.12.1	1.039,20	
31/12/2024		EF	(E) 6.4	1.236,80	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - USCITE DIDATTICHE
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	1.236,80	

Previsione definitiva € 34.109,90

Somme impegnate € 32.809,00

Pagato € 32.809,00

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

Avanzo di amministrazione € 34.109,90

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.300,90

Annotazioni:

A.A05.14 - Visite viaggi e programmi di studio all'estero

Previsione iniziale € 11,07

Variazioni in corso d'anno € 14.874,57

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	(E) 6.4	14.477,90	CONTRIBUTO FAMIGLIE - VIAGGI DI ISTRUZIONE
24/06/2024	82	EF	(U) 3.12.1	14.477,90	
11/11/2024	91	CI	(E) 3.1	396,67	VARIAZIONI ENTRATE NON FINALIZZATE AL 11/11/2024
11/11/2024	91	CI	(U) 3.12.1	396,67	

Previsione definitiva € 14.885,64

Somme impegnate € 14.865,00

Pagato € 14.865,00

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

Avanzo di amministrazione € 14.885,64

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 20,64

Annotazioni:

A.A06.13 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 1.600,75

Variazioni in corso d'anno € 349,87

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/11/2024		EF	(E) 3.1	349,87	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 - TESORERIA DELLO STATO RISORSE ORIENTAMENTO
11/11/2024		EF	(U) 3.2.9	349,87	

Previsione definitiva € 1.950,62

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.950,62

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 1.950,62

Annotazioni:

P.P02.1 - Progetti in ambito Umanistico e sociale - Pof

Previsione iniziale € 12.476,63

Variazioni in corso d'anno € 20.759,96

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	82	EF	(E) 5.4	700,92	COMUNE DI BRESCO - CONTRIBUTO PROGETTO EDUCATIVO BASKIN A.S. 2023/2024
24/06/2024	82	EF	(U) 1.4.8	312,42	
24/06/2024	82	EF	(U) 1.4.16	48,27	
24/06/2024	82	EF	(U) 1.4.17	167,73	
24/06/2024	82	EF	(U) 1.4.19	44,84	
24/06/2024	82	EF	(U) 1.4.20	127,66	
24/06/2024	82	EF	(E) 5.4	1.000,00	COMUNE DI BRESCO - CONTRIBUTO ECONOMICO PROGETTO SPORTELLLO PSICOLOGICO A.S. 2023/24
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	1.000,00	
24/06/2024	82	EF	(E) 6.2	429,00	CONTRIBUTO ISCRIZIONI FAMIGLIE - PROGETTI PRIMARIA
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	429,00	
24/06/2024	82	EF	(E) 6.1	1.443,60	CONTRIBUTO FAMIGLIE PROGETTO LABORATORIO DI ARTE CLASSI 2A-2B ROMANI - KENNEDY A.S. 2023-24
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	1.443,60	
24/06/2024	82	EF	(E) 6.1	5.725,20	CONTRIBUTO FAMIGLIE PROGETTO TEATRO ROMANI - KENNEDY
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	5.725,20	
24/06/2024	82	EF	(E) 1.2	1.165,24	VARIAZIONI-STORNI AL 24/06/2024
24/06/2024	82	EF	(U) 3.2.9	1.165,24	
11/11/2024		EF	(E) 6.2	44,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 -CONTRIBUTO ISCRIZIONI DIARIO PROGETTI
11/11/2024		EF	(U) 3.2.9	44,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.2	4.048,00	

31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	4.048,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - CONTRIBUTO ISCRIZIONI ASSICURAZIONE DIARIO PROGETTI
31/12/2024		EF	(E) 5.4	5.278,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESSO CONTRIBUTO PTOF A.S. 2024/25
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	5.278,00	
31/12/2024		EF	(E) 5.4	900,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESSO CONTRIBUTO PROGETTO BASKIN A.S. 2024/25
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	900,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.1	26,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - CONTRIBUTO PROGETTO TEATRO ROMANI/KENNEDY
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	26,00	

Previsione definitiva	€	33.236,59
Somme impegnate	€	22.392,75
Pagato	€	22.392,75
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	33.236,59
Residua disponibilità finanz.	€	10.843,84

Annotazioni:

P.P02.2 - Integrazione

Previsione iniziale	€	6.436,38
Variazioni in corso d'anno	€	37.948,31

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 5.4	37.948,31	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 31/12/2024 - COMUNE DI BRESSO MEDIAZIONE LINGUISTICA AA.SS. 2019/20-2020/21-2021/22-2022/23-2023/24
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	37.948,31	

Previsione definitiva	€	44.384,69
Somme impegnate	€	3.232,85
Pagato	€	3.232,85
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	44.384,69
Residua disponibilità finanz.	€	41.151,84

Annotazioni:

P.P04.7 - Formazione e aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 5.720,91

Variazioni in corso d'anno € 1.200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/11/2024		EF	(E) 5.6	1.200,00	VARIAZIONI ENTRATE FINALIZZATE AL 11/11/2024 - CONTRIBUTO TIROCINIO UNIMI A.S. 2023/24
11/11/2024		EF	(U) 1.1.1	688,16	
11/11/2024		EF	(U) 1.1.2	63,59	
11/11/2024		EF	(U) 1.1.3	220,99	
11/11/2024		EF	(U) 1.1.5	59,07	
11/11/2024		EF	(U) 1.1.6	168,19	

Previsione definitiva € 6.920,91

Somme impegnate € 2.635,25

Pagato € 2.285,25

Rimasto da pagare € 350,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 6.920,91

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 4.285,66

Annotazioni:

P.P04.13 - Risorse ex art.39-bis, comma 1 D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 588,07

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 588,07

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 588,07

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 588,07

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio **172.043,55**

RISCOSSIONI **266.438,40**

a) in conto competenza	261.092,98
b) in conto residui	5.345,42

PAGAMENTI **269.977,88**

a) in conto competenza	261.760,98
b) in conto residui	8.216,90

FONDO DI CASSA a fine esercizio **168.504,07**

RESIDUI ATTIVI	190.048,37	RESIDUI PASSIVI	75.442,62
- dell'esercizio	95.505,25	- dell'esercizio	69.054,30
- degli esercizi precedenti	94.543,12	- degli esercizi precedenti	6.388,32

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **283.109,82**

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	99.888,55	-0,01	99.888,54	5.345,42	94.543,12	95.505,25	190.048,37
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	14.605,22	0,00	14.605,22	8.216,90	6.388,32	69.054,30	75.442,62

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

STATO PATRIMONIALE

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	119.483,32	172.821,80	292.305,12
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	119.483,32	172.821,80	292.305,12
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	99.888,55	-5.345,43	94.543,12
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	172.043,55	-3.539,48	168.504,07
TOTALE DISPONIBILITA'	271.932,10	-8.884,91	263.047,19
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI	0,00	0,00	0,00
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	391.415,42	163.936,89	555.352,31
TOTALE PASSIVITA'	391.415,42	163.936,89	555.352,31

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	3.828,47	1,16%
02	Acquisto di beni di consumo	23.598,36	7,13%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	142.779,96	43,16%
04	Acquisto di beni d'investimento	160.455,74	48,50%
05	Altre spese	152,75	0,05%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
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%
Totale somme impegnate		330.815,28	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	1.225,09	7.289,70	1.890,80	152,75	0,00	0,00	0,00	0,00	19.325,29	10.558,34	54,63%
A02	0,00	3.559,02	10.157,14	3.495,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.981,59	17.211,46	74,89%
A03	2.906,22	18.814,25	50.320,52	155.069,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	434.911,71	227.110,63	52,22%
A04	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	47.674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.995,54	47.674,00	97,30%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.950,62	0,00	0,00%
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P02	0,00	0,00	25.625,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.621,28	25.625,60	33,01%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

P04	922,25	0,00	1.713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.508,98	2.635,25	35,09%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	3.828,47	23.598,36	142.779,96	160.455,74	152,75	0,00	0,00	0,00	0,00	613.295,01	330.815,28	53,94%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	1,16%	7,13%	43,16%	48,50%	0,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2024** è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € **800,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **1 del 12/02/2024** è stato regolarmente restituito con apposita reverse -.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{21.195,21}{356.598,23} = 0,06$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{335.403,02}{356.598,23} = 0,94$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{356.598,23}{356.598,23} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{95.505,25}{356.598,23} = 0,27$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{5.345,42}{99.888,54} = 0,05$$

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	=	190.048,37	=	0,42
Totale accertamenti + Residui attivi		456.486,77		

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	=	302.554,43	=	0,91
Totale impegni		330.815,28		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	28.260,85	=	0,09
Totale impegni		330.815,28		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
Totale impegni		330.815,28		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	69.054,30	=	0,21
Totale impegni		330.815,28		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	8.216,90	=	0,56
Totale residui passivi		14.605,22		

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	=	75.442,62	=	0,22
Totale impegni + Residui passivi		345.420,50		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	330.815,28	=	412,48
Totale alunni		802		

CONCLUSIONI

Tutti i progetti e le attività sono stati regolarmente svolti, gli obiettivi generali riconducibili alle finalità della scuola dell'obbligo conseguiti, le collaborazioni con esperti ed enti esterni sono state efficaci e cooperative, sebbene permangano elementi di criticità nell'applicazione ottimale del Regolamento, soprattutto dovuti all'incertezza rispetto ai tempi di accreditamento dei finanziamenti, incertezza che determina un'estrema prudenza nel dare attuazione a decisioni che prevedano spese di una certa consistenza.

In definitiva, si può dire che le iniziative previste nel Piano dell'Offerta Formativa, e realizzate con il presente bilancio, hanno ben interpretato le esigenze del territorio e le istanze espresse dalle famiglie che sono state portate avanti, con senso di responsabilità e professionalità, dal Collegio dei Docenti. Alla luce di quanto esposto, si invitano i Sigg.ri Consiglieri e i Sigg.ri Revisori, ad approvare il Conto Consuntivo 2023 senza riserve.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Carolina Martino
