



Ministero dell'Istruzione
Ufficio Scolastico Regionale Per il Lazio
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE
“ALDA MERINI”

C.M. RIIC828005 C.F.80005430576
Piazza Risorgimento 2 - 02100 Rieti (RI) - ☎ 0746/202659 📠 0746/258539
e-mail: RIIC828005@istruzione.it PEC: RIIC828005@pec.istruzione.it

CONTO CONSUNTIVO

- Relazione illustrativa dell'andamento della gestione dell'istituzione scolastica



ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

PREMESSA

➤ Il conto consuntivo per l'anno 2024 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dal Decreto Interministeriale n. 129 del 28 agosto 2018;

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di:

- illustrare le Entrate, le Spese, la composizione dell'Avanzo di amministrazione, al 31/12/2024;
- facilitare la comprensione dell'analisi gestionale del Programma Annuale 2025 approvato dal Consiglio d'Istituto il 12/02/2025;
- evidenziare i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. 2024/2025 elaborato dal Collegio dei docenti e adottato dal Consiglio di Istituto in data 15/11/2024 delibera n. 137;

La gestione contabile dell'Istituto ha perseguito, nell'ambito del Programma Annuale, obiettivi di efficacia, efficienza ed economicità del servizio scolastico.

Per quanto riguarda l'ampliamento dell'Offerta Formativa, sono state utilizzate risorse relative all'avanzo di amministrazione, ai finanziamenti statali, Regionali e di altre Istituzioni, nonché ai contributi da parte delle famiglie e di altri privati.

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

- delle caratteristiche logistiche;
- della struttura della scuola;
- dalle risorse umane;
- del fatto che gran parte delle risorse finanziarie sono state destinate alle spese obbligatorie.

Prima di passare all'analisi della parte contabile, si riepilogano i dati che riguardano la popolazione scolastica ed il personale in servizio.

Dati Generali Scuola dell'Infanzia - Riferiti al 15 marzo 2025

LA POPOLAZIONE SCOLASTICA

L'Istituto Comprensivo Statale "A. Merini" comprende territorialmente i seguenti plessi scolastici:

Sede	Tipologia di scuola	N. alunni
Villa Reatina	Scuola infanzia	69
Villa Reatina	Scuola Primaria	164
Campoloniano	Scuola secondaria di primo grado	267
Campoloniano	Scuola Infanzia	35
Vazia	Scuola Infanzia	55
Vazia	Scuola Primaria	161
TOTALE		751

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo 2025
 La struttura delle classi per l'anno scolastico 2024/2025 è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1 settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili
1	8	9	166	20	139	159	12

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo 2025
 La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1 settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prorogato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)
Prime	0	2	2	4	65	0	32	35	67	6	2
Seconde	0	2	2	4	64	0	32	34	66	3	2
Terze	0	2	2	4	70	0	37	31	68	5	-2
Quarte	0	2	2	4	48	0	22	27	49	9	1
Quinte	0	3	2	5	77	0	46	29	75	6	-2
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	0	11	10	21	324	0	169	156	325	29	1
Prime	0	5	0	5	81	0	81	0	81	10	0
Seconde	0	4	0	4	78	0	80	0	80	11	2
Terze	0	5	0	5	106	0	106	0	106	7	0
Pluriclassi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale		14	0	14	265	0	267	0	267	28	2

IL PERSONALE

I dati del Personale - Data di riferimento: 15 marzo 2025. La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	81
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	25
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	33
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	5
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	152
	NUMERO
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	17
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	1
TOTALE PERSONALE ATA	33

Presso l'Ufficio di segreteria è utilizzata, ormai da diversi anni, una docente ex 113 a cui si sono aggiunte dalla fine dell'anno 2023 altre n. 2 docenti.

RIEPILOGO DATI CONTABILI				
Entrate	Importo	Spese	Importo	Entrate - Spese
Programmazione definitiva	629.791,19	Programmazione definitiva	548.334,33	<i>Disp. fin. da 81.456,86 programmare</i>
Accertamenti	218.520,59	Impegni	196.070,30	<i>Avanzo di competenza 22.450,29</i>
competenza	156.457,56	competenza	187.044,07	<i>Saldo di cassa corrente (a)</i>
Riscossioni residui	177.128,60	Pagamenti residui	144.647,38	
				206.149,99
Somme rimaste da riscuotere	62.063,03	Somme rimaste da pagare	9.026,23	<i>Saldo Residui dell'anno attivi</i>
				274.032,62
	(+)		(+)	
Residui non riscossi anni precedenti	211.969,59	Residui non pagati anni precedenti	36.541,65	<i>Saldo Residui passivi anni precedenti</i>
				-45.567,88
	(=)		(=)	
Totale residui attivi	274.032,60	Totale residui passivi	45.567,88	<i>Sbilancio residui (b)</i>
				228.464,74
			Saldo cassa iniziale (c)	204.255,28
				<i>(a+ b)</i>
				434.614,73

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

CONTO FINANZIARIO 2024			
RIEPILOGO DELLE ENTRATE			
Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	411.270,60	0,00	-
Finanziamenti dell'Unione Europea	100.310,06	100.310,06	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	21.012,42	21.012,42	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	500,00	500,00	100,00%
Contributi da privati	96.696,50	96.696,60	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Altre entrate	1,61	1,61	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
Totale entrate	629.791,19	218.520,59	
Disavanzo di competenza			
Totale a pareggio		218.520,59	

(*) 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 riporta 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 2023.

ANALISI DELLE ENTRATE

Le poste iniziali della previsione risultano quelle stabilite nel Programma Annuale 2024..

Dall'esame del conto finanziario - mod. H - risulta che la programmazione definitiva è di € 629.791,19 di cui € 411.270,60 avanzo di amministrazione e € 218.520,59 somme accertate, delle quali sono state riscosse € 156.3457,56 e restano da riscuotere € 62.063,03 che sono state riportate analiticamente nel mod. L - elenco RESIDUI ATTIVI.

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione definitiva, le somme accertate, le somme riscosse e le somme rimaste da riscuotere costituenti i Residui Attivi.

Di seguito, pertanto, vengono illustrate in modo analitico le somme confluite nei vari Aggregati di Entrata:

AGGREGATO 01 "AVANZO DI AMMINISTRAZIONE"

Totale € 411.270,60

*** Aggr. 01.1 – "Non Vincolato"**

l'avanzo non vincolato effettivo al 31/12/2024 è pari ad € 87.515,42.

*** Aggr. 01.2 – "Vincolato"**

l'avanzo vincolato effettivo al 31/12/2024 è pari ad € 323.755,18.

AGGREGATO 02 "FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA"

Totale € 100.310,06

Il totale degli importi suddetti dell'Aggregato 02. deriva dalle somme del sottolivello dello stesso Aggregato 02.01:

- Aggr. 02.01 – "Fondi Sociali Europei"

Programmazione definitiva	€	48.480,00
Somme accertate al 31.12.2024	€	48.480,00
Somme riscosse al 31.12.2024	€	14.554,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	33.936,00*

Le somme accertate e rimaste da riscuotere si riferiscono a finanziamenti per:

*** Finanziamento da parte dell'unione Europea per Progetto:**

- **02.01.01** - Programma Nazionale 21-27 – avviso 59369 - Piano Scuola Estate –
Finanziamento Progetto FSE – ESO4.6.A4.A-FSEPN- LA-2024-30

- Aggr. 02.03 – "Altri finanziamenti dall'unione Europea"

Programmazione definitiva	€	51.830,06
Somme accertate al 31.12.2024	€	51.830,06

Somme rimosse al 31.12.2024	€	23.703,03
Somme rimate da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	28.127,03*

Il totale degli importi suddetti dell'Aggregato 02.03 deriva dalle somme dei sottolivelli dello stesso Aggregato 02.03:

1. **02.03.01** - PNRR per sito I cloud - Investimento 1.4. Esperienze del cittadino nei servizi pubblici, pari ad € 4.424,00;
2. **02.03.06** – PNRR – D.M. 19 – Dispersione scolastica riduzione divari per € 47.406,06.

AGGREGATO 03 “FINANZIAMENTI DELLO STATO” Totale € 21.012,42
--

L'aggregato comprende i seguenti sottolivelli:

- **Aggr. 03.1 – “Dotazione Ordinaria”**

Programmazione definitiva	€	20.693,51
Somme accertate al 31.12.2024	€	20.693,51
Somme rimosse al 31.12.2024	€	20.693,51
Somme rimate da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	0,00

Le somme accertate e rimosse si riferiscono al finanziamento da parte del M.I.M. del funzionamento amministrativo e didattico di cui € 12.698,67 per gli 8/12 e € 6.178,33 per i 4/12 a cui si aggiungono € 121,03 quale quota di integrazione funzionamento per sofferenze finanziarie ed € 1.695,48 per ulteriore funzionamento amministrativo e didattico comunicate ed erogate dallo stesso Ministero dell'Istruzione e del Merito.

- **Aggr. 03.06 – “Altri finanziamenti vincolati dallo Stato”**

Programmazione definitiva	€	318,91
Somme accertate al 31.12.2024	€	318,91
Somme rimosse al 31.12.2024	€	318,91
Somme rimate da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	0,00

Le somme accertate e rimosse si riferiscono:

- al finanziamento D.L.104/13 (Orientamento) per € 280,04

AGGREGATO 05 “FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI” Totale € 500,00

Comprende i seguenti sottolivelli:

- **Aggr. 05.5 – “Altre Istituzioni non vincolati”**

Programmazione definitiva	€	500,00
Somme accertate al 31.12.2024	€	500,00

Somme riscosse al 31.12.2024	€	500,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	0,00

Nell'aggregato sono state riscosse i contributi da parte:

- € 400,00 Università dell'Aquila per lo svolgimento del tirocinio di loro studenti;
- € 100,00 Diocesi di Rieti per premio Presepe.

AGGREGATO 06 “CONTRIBUTI DA PRIVATI” Totale Programmazione definitiva € 96.696,50
--

Nell'aggregato sono confluiti i seguenti sottolivelli:

- Aggr. 06.04 – “Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero”

Programmazione definitiva	€	89.358,00
Somme accertate al 31.12.2024	€	89.358,00
Somme riscosse al 31.12.2024	€	89.358,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	00,00

Le somme accertate e riscosse si riferiscono ai versamenti effettuati dai genitori per svolgere le uscite didattiche e i viaggi d'istruzione degli alunni

- Aggr. 06.05 – “Contributi per copertura assicurativa degli alunni”

Programmazione definitiva	€	4.210,50
Somme accertate al 31.12.2024	€	4.210,50
Somme riscosse al 31.12.2024	€	4.210,50
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	00,00

Le somme accertate e riscosse si riferiscono ai versamenti da parte dei genitori per pagamento della quota relativa all'assicurazione RCT dei propri figli.

- Aggr. 06.06 – “Contributi per copertura assicurativa del personale”

Programmazione definitiva	€	351,00
Somme accertate al 31.12.2024	€	351,00
Somme riscosse al 31.12.2024	€	351,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	00,00

Le somme accertate e riscosse si riferiscono ai versamenti da parte del personale Docente e ATA per pagamento della quota relativa all'assicurazione RCT.

- Aggr. 06.10 – “Altri Contributi da famiglie vincolati”

Programmazione definitiva	€	2.577,00
Somme accertate al 31.12.2024	€	2.577,00
Somme riscosse al 31.12.2024	€	2.577,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	00,00

Le somme accertate e riscosse si riferiscono ai versamenti da parte dei genitori per il conseguimento delle certificazioni linguistiche Cambridge, Dele, da parte dei propri figli, alunni della Scuola Secondaria di Primo Grado.

- **Aggr. 06.12 – “Contributi da Istituzioni Sociali”**

Programmazione definitiva	€	200,00
Somme accertate al 31.12.2024	€	200,00
Somme riscosse al 31.12.2024	€	200,00
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	00,00

Le somme accertate e riscosse si riferiscono alla restituzione di un mandato non andato a buon fine a favore di una società sportiva per attività svolta nei confronti degli alunni della Scuola Secondaria di Primo Grado.

AGGREGATO 12 “ALTRE ENTRATE” totale Programmazione definitiva € 1,61

- **Aggr. 12.01 – “Interessi Attivi”**

Programmazione definitiva	€	0,05
Somme accertate al 31.12.2024	€	0,05
Somme riscosse al 31.12.2024	€	0,05
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	00,00

Le somme accertate e riscosse si riferiscono alla somma incassata per interessi attivi maturati sul conto corrente bancario relativamente all'anno 2024.

- **Aggr. 12.03 – “Altre entrate nac”**

Programmazione definitiva	€	1,56
Somme accertate al 31.12.2024	€	1,56
Somme riscosse al 31.12.2024	€	1,56
Somme rimaste da riscuotere al 31.12.2024 (residui attivi)	€	00,00

Le somme accertate e riscosse si riferiscono alla somma incassata per versamento da parte di un genitore per consegna copie di atti amministrativi in adempimento alla sua istanza di accesso agli atti.

PREMESSA – RISULTANZE FINALI

A fronte di una disponibilità Programmata in Entrata di € **629.791,19** l'Istituto ha programmato spese per € 548.334,33 di cui € **434.762,62** per *Attività*, e € **113.421,71** per *Progetti* ed € **150,00** quale *Fondo di riserva*.

La disponibilità residua di € 81.456,86 confluita nell'“Aggregato Z”, è riferita ai seguenti fondi:

DISPONIBILITA' DA PROGRAMMARE A FINE ANNO 2024			
	VINCOLATO	NON VINC.	TOTALE
AVANZO AA.PP:			
FONDO SCUOLA GENITORI	1.355,88	0,00	1.355,88
FONDO COMUNE PER VISITE E VIAGGI	1.307,48	0,00	1.307,48
CONTRIBUTO TFA	0,00	523,00	523,00
CONTRIBUTO PER DISTRIBUTORI AUTOMATICI A.A. 2015/2016	0,00	1.046,38	1.046,38
FUNZIONAMENTO AMM. DIDATTICO AVANZO FONDO RISERVA	0,00	150,00	150,00
CONTRIBUTO NUOTO 2014/2015	195,09	0,00	195,09
CONTRIBUTO NUOTO 2018/16	90,00	0,00	90,00
CONTRIBUTO PER TIROCINANTI	0,00	800,00	800,00
RADIAZIONE PROGETTO NUOTO	0,00	195,65	195,65
CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI	0,00	317,90	317,90
CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI	0,00	3.394,88	3.394,88
CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI	0,00	3.394,88	3.394,88
DOTAZIONE ORDINARIA AVANZO EE.PP.	0,00	2.500,00	2.500,00
FODNO DI RISERVA 2017	0,00	150,00	150,00
FODNO RISERVA 2018	0,00	150,00	150,00
RADIAZIONE ANNO 2018	0,00	8,91	8,91
CONTRIBUTO GIOCHI INFANZIA	130,00	0,00	130,00
CONTRIBUTO FONDAZIONE FLAVIO VESPASIANO	200,00	0,00	200,00
FONDO RISERVA 2019	0,00	150,00	150,00
FUNZIONAMENTO AMM. DIDATTICO AVANZO 2020	0,00	1.390,41	1.390,41
FONDO RISERVA 2020	0,00	150,00	150,00
VERSAMENTO PER ACCESSO AGLI ATTI	0,00	15,50	15,50
INTERESSI ATTIVI ANNO 2019	0,00	0,02	0,02
FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO 2020	0,00	6.776,00	6.776,00
RADIAZIONE RESIDUO PASSIVO	0,00	72,72	72,72
DOTAZIONE ORDINARIA 2021	0,00	13.402,00	13.402,00
CONTRIBUTO UNIVERSITA' PER TIROCINANTI	0,00	700,00	700,00
INTERESSI ATTIVI ANNO 2020	0,00	0,01	0,01
FINANZIAMENTO PER SOFFERENZA FINANZIARIA	171,07	0,00	171,07
FUNZIONAMENTO AMM. DIDATTICI SETTEMBRE DICEMBRE 21	0,00	6.911,67	6.911,67
FONDI PER REINTEGRO SPESE ESAMI DI STATO 2021/2022	1.790,36	0,00	1.790,36
FUNZIONAMENTO AMM. DIDATTICO SETTE. DICEMBRE INTEGRAZ.	0,00	4.998,68	4.998,68
FUNZIONAMENTO AMM. DIDATTICO CONTRIBUTO PER SOFF. FINZ.	519,63	0,00	519,63
FONDI RISERVA ANNO 2021	0,00	150,00	150,00
FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO DOT. ORDINARIO GENN./AG.	0,00	5.488,33	5.488,33
PREMIO DA PARTE DELLA DIOCESI ALUNNI X PROGETTO PRESEPE	0,00	500,00	500,00
UNIVERSITA' DI CASSINO E DI PERUGIA	0,00	600,00	600,00
UNIVERSITA' DELL'AQUILA X TIROCINI	0,00	800,00	800,00
PARTE FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO AS 2021/22	0,00	2.000,00	2.000,00
INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO A.S. 2021/2022	0,00	395,10	395,10
QUOTA PARTE DOTAZIONE ORDINARIA GENN. AGOSTO 2023	0,00	7.062,03	7.062,03
PARTE DEI 4/12 DEL FUNZIONAMENTO DIDATTICO AMMINISTRATIVO 2023	0,00	2.349,33	2.349,33
INTEGRAZIONE FUNZIONAMENTO AMM. E DIDATTICO A.S. 2023/2024	0,00	7.103,02	7.103,02
FINANZIAMENTO PER SOFFERENZA FINANZIARIA	302,26	0,00	302,26
PARTE DOTAZIONE ORDINARIA ANNO 2024	0,00	1.748,67	1.748,67
TOTALE	6.061,77	75.395,09	81.456,86

ANALISI DELLE USCITE**ATTIVITA'****AGGREGATO A1 - "Funzionamento Generale e Decoro della Scuola"**

Programmazione definitiva	€	5.526,89
Somme impegnate al 31.12.24	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 5.526,89

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

Il totale degli importi suddetti dell'Aggregato A01 deriva dalle somme dei due seguenti sottolivelli dello stesso Aggregato:

AGGREGATO A1.0 - "Funzionamento Generale e Decoro della Scuola" -

Programmazione definitiva	€	2.578,20
Somme impegnate al 31.12.24	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 2.578,20

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate

AGGREGATO A1.04 - "Funzionamento Generale e Decoro della Scuola" - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022

Programmazione definitiva	€	2.948,69
Somme impegnate al 31.12.24	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 2.948,69

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO A2 - "Funzionamento Amministrativo"

Programmazione definitiva	€	26.790,76
Somme impegnate al 31.12.2024	€	24.908,42
Somme pagate al 31.12.2024	€	17.919,42
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	6.989,00*

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 1.882,34

*Le somme rimaste da pagare sono relative ai seguenti impegni:

- n. 501 del 30/12/2024 di € 4.118,81 per pagamento imponible fattura ditta Dimes srls (acquisto materiale igienico sanitario);
- n. 502 del 30/12/2024 di € 878,19 per pagamento IVA su fattura ditta Dimes srls;
- n. 503 del 30/12/2024 di € 650,00 per pagamento fattura ditta CMA (visite del medico competente);
- n. 504 del 30/12/2024 di € 1.100,00 per pagamento imponible fattura ditta CMA (incarico RSPP);
- n. 505 del 30/12/2024 di € 242,00 per pagamento Iva su fattura ditta CMA (incarico RSPP)

€ 6.989,00

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state impegnate per le seguenti spese:

2.2.1	Giornali e riviste	€ 170,00
2.3.5	Accessori per uffici	€ 387,96
2.3.7	Strumenti tecnico specialistici	€ 58,50
2.3.8	Materiali tecnico specialistici	€ 183,75
2.3.10	Medicinali e altri beni di consumo	€ 10.517,11
3.1.3	Consulenza tecnico scientifica	€ 1.992,00
3.1.4	Consulenza giuridica amministrativa	€ 567,74
3.2.3	Assistenza medico-sanitaria	€ 400,00
3.2.5	Assistenza tecnico informatica	€ 780,00
3.4.1	Pubblicità	€ 340,38
3.7.6	Licenze d'uso di software	€ 4.209,00
3.8.2	Telefonia mobile	€ 371,98
3.10.5	Servizi ausiliari a beneficio del personale	€ 350,00
3.11.3	Assicurazioni per alunni	€ 4.095,00
3.11.4	Assicurazioni per personale scolastico	€ 351,00
3.13.1	Somme da corrispondere all'Istituto Cassiere	€ 134,00

Totale € 24.908,42

AGGREGATO A3 - "Didattica"

Programmazione definitiva	€	279.376,71
Somme impegnate al 31.12.2024	€	34.745,05

Somme pagate al 31.12.2024	€	33.307,83
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	1.437,22*

Il totale degli importi suddetti dell'Aggregato A03 deriva dalle somme del sottolivello dello stesso Aggregato A03

AGGREGATO A3.0 - "Didattica"

Programmazione definitiva	€	15.378,33
Somme impegnate al 31.12.2024	€	12.883,32
Somme pagate al 31.12.2024	€	11.446,10
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	1.437,22*

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 2.495,01

*Le somme rimaste da pagare sono relative ai seguenti impegni:

- n. 506 del 30/12/2024 di € 535,26 per pagamento imponible fattura ditta Erickson spa (materiale facile consumo per gli alunni);
- n. 507 del 30/12/2024 di € 56,07 per pagamento IVA su fattura ditta Erickson spa ;
- n. 508 del 30/12/2024 di € 693,35 per pagamento imponible fattura ditta Borgione (materiale facile consumo per gli alunni)
- n. 509 del 30/12/2024 di € 152,54 per pagamento IVA su fattura ditta Borgione;

Totale € 1.437,22

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state impegnate per le seguenti spese:

2.1.1	Cancelleria	€	1.700,68
2.1.3	Stampati	€	1.638,49
2.3.7	Strumenti tecnico-specialistici	€	1.437,22
2.3.8	Materiali tecnico specialistico	€	1.112,64
2.6.8	Manutenzione ordinaria e riparazioni	€	183,00
3.7.1	Noleggio e leasing impianti e macchinari	€	2.983,56
3.7.5	Locazioni immobili	€	600,00
3.7.6	Licenze d'uso software	€	658,80
3.9.3	Altri servizi di ristorazione	€	153,72
3.10.8	Altri servizi ausiliari	€	1.909,80
5.3.3	Partecipazione a reti di scuole e consorzi	€	455,41
5.3.4	Partecipazione a gare e concorsi	€	50,00
Totale		€	12.883,32

AGGREGATO A3/03 - "Didattica" – Risorse art. 21 DL 137/2020

Programmazione definitiva	€	762,21
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 762,21

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO A3/05 - "Didattica" – Digital Board 13.1.2A FESRPON-LA-2021-61 trasformazione digitale nella didattica nell'organiz. Avv. 28966/2021

Programmazione definitiva	€	774,88
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 774,88

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO A3/06 - "Didattica" – 13.1.1A-FESRPON-LA-2021-9 Realizzazione di reti locali cablate e wireless-Avv. 20480/2021

Programmazione definitiva	€	1.198,89
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 1.198,89

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

**AGGREGATO A3/07 - “Didattica” – Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo –
Avviso 50636/2021**

Programmazione definitiva	€	233,32
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell’Avanzo di Amministrazione: € 233,32

Le somme disponibili nell’Aggregato non sono state impegnate

**AGGREGATO A3/08 - “Por Lazio FSE 2014/2020-DDG16474 del 2019 Contributi per lo sviluppo
di attività didattiche di laboratorio**

Programmazione definitiva	€	791,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell’Avanzo di Amministrazione: € 791,00

Le somme disponibili nell’Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO A3/09 - “Contributo Fondazione Varrone per aule – Laboratorio di Arte

Programmazione definitiva	€	5.500,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell’Avanzo di Amministrazione: € 5.500,00

Le somme disponibili nell’Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO A3/10 - “PON FESR – Ambienti didattici innovativi per la scuola infanzia – Avviso 38007/2021

Programmazione definitiva	€	17.077,91
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell’Avanzo di Amministrazione: € 17.077,91

Le somme disponibili nell’Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO A3/11 - “DIDATTICA – Risorse ex art. 1. Comma 697, L. n. 234/2021

Programmazione definitiva	€	1.866,73
Somme impegnate al 31.12.2024	€	1.866,73
Somme pagate al 31.12.2024	€	1.866,73
Somme rimaste da pagare al 31.12.2023 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell’Avanzo di Amministrazione: € 0,00

Le somme disponibili nell’Aggregato sono state impegnate nel seguente modo:

- 03.02.04 Assistenza psicologica, sociale e religiosa € 1.866,73

AGGREGATO A3/12 - “DIDATTICA – PNRR per Acquisto di software per l’aggiornamento in sicurezza di applicazioni in cloud relative ai programmi informatici per gestione Risorse ex art. 1. Comma 697, L. n. 234/2021

Programmazione definitiva	€	4.424,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	2.257,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	2.257,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2023 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell’Avanzo di Amministrazione: € 2.167,00

Le somme disponibili nell’Aggregato sono state impegnate nel seguente modo:

- 03.07.06 Licenze d’uso software € 2.257,00

AGGREGATO A3/13 - "DIDATTICA – PNRR per Acquisto del sito internet adeguato ai requisiti richiesti dalla nuova normativa

Programmazione definitiva	€	7.301,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	4.880,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	4.880,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 2.421,00

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state impegnate nel seguente modo:

- 03.07.06 Licenze d'uso software	€ 4.880,00
-----------------------------------	------------

AGGREGATO A3/14 - "DIDATTICA – PNRR Scuola 4.0 Scuole innovative, cablaggio, nuovi ambienti di apprendimento e laboratori

Programmazione definitiva	€	14.323,17
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 14.323,17

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO A3/15 – DIDATTICA - "FSE PLUS 2021 2027 – SPORTELLI DI ASCOLTO PSICOLOGICO nelle scuole del Lazio

Programmazione definitiva	€	18.000,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	5.400,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	5.400,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 12.600,00

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state impegnate nel seguente modo:

- 03.02.04 Assistenza psicologica, sociale e religiosa	€ 5.400,00
--	------------

AGGREGATO A3/16 – DIDATTICA - PNRR Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. 65/2023

Programmazione definitiva	€	83.847,42
Somme impegnate al 31.12.2024	€	7.458,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	7.458,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 76.389,42

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state impegnate nel seguente modo:

- 01.03.07	Compensi per tutor interni	€ 1.149,44
- 01.03.08	Compensi per altri incarichi conferiti al personale	€ 421,87
- 01.03.16	Ritenute previdenziali e ass. carico dip.	€ 220,11
- 01.03.17	Ritenute erariali dipendente	€ 614,02
- 01.03.17	IRAP	€ 204,45
- 01.03.20	Contributi prev.li e ass.li a carico dell'amministraz.	€ 582,11
- 03.02.09	Altre prest.ni prof.li e specialistiche	€ 3.145,44
- 03.02.13	Ritenute erariali a carico del lavoratore	€ 786,36
- 03.02.14	IRAP	€ 334,20

AGGREGATO A3/17 – DIDATTICA - PNRR Investimento 2.1 M4C1I2.1-2023-1222-P-37010 – Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale D.M. 66/2023

Programmazione definitiva	€	60.491,79
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 60.491,79

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO A3/18 – DIDATTICA - PNRR D.M. 19 Riduzione divari e dispersione scolastica

Programmazione definitiva	€	47.406,06
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 47.406,06

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate

AGGREGATO A5 - "Visite, viaggi e programmi di studio all'estero"

Programmazione definitiva	€	121.775,26
Somme impegnate al 31.12.2024	€	118.461,13
Somme pagate al 31.12.2024	€	117.861,12
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	600,01*

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 3.314,13

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state impegnate per le seguenti spese:

3.12.1	Spese per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	€	90.011,13
9.2.4	Restituzione somme a famiglie	€	28.450,00
	Totale	€	118.461,1

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state impegnate per costituire RR.PP nel seguente modo:

- n. 510 del 30/12/2024 di € 545,46 per pagamento imponibile fattura ditta Autoservizi Troiani (servizio di trasporto alunni per uscita didattica);

- n. 511 del 30/12/2024 di € 54,55 per pagamento IVA su fattura ditta Autoservizi Troiani

AGGREGATO A6 - "Attività di orientamento"

Programmazione definitiva	€	1.293,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 1.293,00

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

PROGETTI

AGGREGATO P01/01 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”- #LeNostreBuonePratiche

Programmazione definitiva	€	800,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	666,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	666,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell’Avanzo di Amministrazione: € 134,00

Le somme disponibili nell’Aggregato sono state impegnate per le seguenti spese:

3.8.1 Telefonia fissa	€	666,00
-----------------------	---	--------

AGGREGATO P01/02 – PROGETTI IN AMBITO “SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE”- Tecnologie digitali – Innovazione Metodologica e Didattica

Programmazione definitiva	€	1.000,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell’Avanzo di Amministrazione: € 1.000,00

Le somme disponibili nell’Aggregato non sono state impegnate.

**AGGREGATO P 02/01 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”
- Competenze per la vita**

Programmazione definitiva	€	587,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell’Avanzo di Amministrazione: € 587,00.

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO P 02/03 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

- Rinascimenti

Programmazione definitiva	€	2.500,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 2.500,00

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate

AGGREGATO P 02/05 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

- Macroarea Artistico-Espressiva

Programmazione definitiva	€	1.600,30
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 1.600,30

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO P 02/08 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”

- Competenze per la vita

Programmazione definitiva	€	12.413,58
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 12.413,58

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

AGGREGATO P 02/09 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”**- Progetti di socialità, apprendimenti e Accoglienza – Avviso n. 33956/2022 – Vengo anch'io**

Programmazione definitiva	€	20.942,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	4.373,90
Somme pagate al 31.12.2024	€	4.373,90
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 16.568,10

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state impegnate nel seguente modo:

1.1.1	Compensi netti	€	1.121,55
1.1.2	Ritenute prev.li e ass.li	€	146,69
1.1.3	Ritenute erariali	€	335,00
1.1.5	IRAP	€	136,28
1.1.6	Contributi prev.li e ass.li a carico amm.ne	€	387,98
3.2.9	Altre Prestazioni prof.li specialistiche	€	2.100,00
3.4.1	Pubblicità	€	146,40

Totale € 4.373,90**AGGREGATO P 02/10 – PROGETTI IN AMBITO “UMANISTICO E SOCIALE”****-Progetti di socialità, Apprendimenti, e Accoglienza – Avviso 33956/2022 – Allena..mente**

Programmazione definitiva	€	18.339,50
Somme impegnate al 31.12.2024	€	7.805,40
Somme pagate al 31.12.2024	€	7.805,40
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 10.534,10

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state impegnate nel seguente modo:

1.1.1	Compensi netti	€	3.750,00
1.1.2	Ritenute prev.li e ass.li	€	528,10
1.1.4	Altre ritenute a carico del dipendente	€	1.493,56
1.1.5	IRAP	€	490,59
1.1.6	Contributi prev.li e ass.li a carico amm.ne	€	1.396,75
3.4.1	Pubblicità	€	146,40

Totale € 7.805,40**AGGREGATO P 02/11 – ESO4.6.A4.A-FSEPN-LA-2024-301 – Avviso 59369 19-04-2024 FSE Percorsi educativi**

Programmazione definitiva	€	48.480,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 48.480,00

Le somme disponibili nell'Aggregato non sono state impegnate.

<p>AGGREGATO P03/01 – PROGETTI PER “CERTIFICAZIONI E CORSI PROFESSIONALI”</p> <p>Macroarea – Eccellenze e Recuperi</p>
--

Programmazione definitiva	€	2.690,42
Somme impegnate al 31.12.2024	€	2.277,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	2.277,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 413,42

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state previste per le seguenti spese:

3.2.9	Altre prestazioni prof.li e specialistiche	€	2.277,00
		Totale €	2.277,00

<p>AGGREGATO P 04 – PROGETTI PER “FORMAZIONE/ AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE”</p>

Programmazione definitiva	€	2.869,00
Somme impegnate al 31.12.2024	€	2.833,40
Somme pagate al 31.12.2024	€	2.833,40
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell'Avanzo di Amministrazione: € 35,60

Le somme disponibili nell'Aggregato sono state impegnate nel seguente modo:

3.2.9	Altre prestazioni prof.li e specialistiche	€	960,00
3.5.1	Formazione prof.le generica	€	1.191,68
3.5.5	Ritenute erariali a carico del lavoratore	€	247,92
3.5.6	IRAP	€	105,36
3.14.1	Altre spese per acquisto servizi	€	328,44
		Totale €	2.833,40

**AGGREGATO P 05/01 - PROGETTI PER “GARE E CONCORSI” – CONCORSO
DOCENTI ANNO 2022 (AULE 498 E 499)**

Programmazione definitiva	€	1.199,91
Somme impegnate al 31.12.2024	€	0,00
Somme pagate al 31.12.2024	€	0,00
Somme rimaste da pagare al 31.12.2024 (residui passivi)	€	0,00

Disponibilità finanziaria confluita nell’Avanzo di Amministrazione: € 1.199,91

Le somme disponibili nell’Aggregato previste non sono state impegnate.

FONDO DI RISERVA

Il fondo di riserva, pari ad € 150,00 derivante dalla Dotazione Ordinaria non è stato utilizzato.

SITUAZIONE DI CASSA

Dall’allegato modello “J” risulta un fondo di cassa a fine esercizio pari ad € 206.149,99 che concorda perfettamente con le risultanze al 31/12/2024 del Giornale di Cassa, dell’estratto conto dell’Istituto Cassiere e non del Conto tenuto dalla Banca d’Italia per un versamento effettuato da un genitore di € 10,00 il 31 Dicembre 2024.

AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

A fronte di un accertamento fondi per l’anno 2024 di € 629.791,19 sono state impegnate spese per € 548.334,33 con un Avanzo di competenza di € 22.450,29 quale differenza tra somme accertate ed impegnate dell’anno in corso.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L’avanzo di amministrazione al 31.12.2024 ammonta ad € **434.614,73** ed è così determinato:

Fondo di cassa al 31.12.2024	€	206.149,99
+ Residui attivi dell’esercizio	€	62.063,03
+ Residui attivi degli anni precedenti	€	211.969,59
- Residui passivi dell’esercizio	€	9.026,23
- Residui passivi degli anni precedenti	€	36.541,65
= Avanzo complessivo a fine esercizio €	€	434.614,73

Si riepilogano le seguenti radiazioni effettuate nell'esercizio finanziario 2024:

AGGREGATO	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI	DIFFERENZA	
A02	-1.000,00	900,00	-100,00	
A05	0,00	993,50	993,50	
P02/01	0,00	5.464,00	5.464,00	
P02/02	-4.343,00	4.343,00	0,00	
P02/06	0,00	0,01	0,01	Progetto chiuso
P02/07	0,00	743,12	743,12	Progetto chiuso
P02/08	-6.206,79	0,00	-6.206,79	
TOTALE RR	-11.549,79	+ 12.443,63	893,84	

Verifiche sulle risultanze a seguito di Radiazioni attive e passive effettuate nell'esercizio finanziario:

1. dalla differenza delle spese del modello H (ultima colonna) di 352.264,03 per arrivare all'avanzo di amministrazione di € 434.614,73 risulta una disponibilità da programmare pari ad € di 82.350,70 (data dalla disponibilità da programmare di € 81.456,86 + 893,84) comprensiva della somma di € 893,84 (data dalla differenza tra radiazioni attive -11.549,79 e passive +12.443,63);

2. dalla differenza delle spese del modello H (ultima colonna) di 352.264,03 + Z 81.456,86 = 433.270,89 + differenza radiazioni -11.549,79 (attive) +12.443,63 (passive) = 893,84 =

come modello J 434.614,73

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La consistenza patrimoniale di € 652.292,51 risultante a fine esercizio 2023 dalle relative scritture contabili (registro inventario, registro di cassa e Mod. L), coincide con le risultanze delle corrispondenti voci del Mod. "K".

Di conseguenza, il patrimonio dell'Istituto risulta così costituito:

○ Beni in inventario	€	217.677,78 +
○ Residui attivi	€	274.032,62 +
○ Fondo cassa	€	206.149,99 -
○ Residui passivi	€	45.567,88 =
TOTALE	€	<u>652.292,51</u>

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	42.185,98	12.978,50	30,76%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	73.647,45	17.206,35	23,36%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	402.816,83	136.930,04	33,99%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	316,07	0,00	0,00%
05	ALTRE SPESE	540,00	505,41	93,59%
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	28.678,00	28.450,00	99,20%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	150,00	0,00	0,00%
Totale generale		548.334,33	196.070,30	

SPESE ESERCIZIO FINANZIARIO 2024												
	SPESE DI PERSONALE (Impegnato)	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO (Impegnato)	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI (Impegnato)	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO (Impegnato)	ALTRE SPESE (Impegnato)	IMPOSTE E TASSE (Impegnato)	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO (Impegnato)	ONERI FINANZIARI (Impegnato)	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE (Impegnato)	Tot.Spes e (programmate)	Tot. Impegni (impegnato)	Impegni/Spese % (impegnato)
A01										5.526,89		0,00%
A02		11.317,32	13.591,10							26.790,76	24.908,42	92,97%
A03	3.192,00	5.889,03	25.158,61		505,41					279.376,71	34.745,05	12,44%
A04												0,00%
A05			90.011,13						28.450,00	121.775,26	118.461,13	97,28%
A06										1.293,00		0,00%
G01												0,00%
G02												0,00%
G03												0,00%
G04												0,00%
P01			666,00							1.800,00	666,00	37,00%
P02	9.786,50		2.392,80							104.862,38	12.179,30	11,61%
P03			2.277,00							2.690,42	2.277,00	84,63%
P04			2.833,40							2.869,00	2.833,40	98,76%
P05										1.199,91		0,00%
TOTALE	12.978,50	17.206,35	136.930,04	0,00	505,41	0,00	0,00	0,00	28.450,00	548.184,33	196.070,30	
TOTALE/TOTALE IMPEGNI	0,07	0,09	0,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,36		
TOTALE/TOTALE IMPEGNI %	6,62%	8,78%	69,84%	0,00%	0,26%	0,00%	0,00%	0,00%	14,51%	35,77%		

INDICATORE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

La circolare n. 3 del prot. n. 3565 del 14/01/2015 del MEF Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, è volta a fornire alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi all'indicatore di tempestività dei pagamenti secondo quanto previsto dal decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri (DPCM) del 22 settembre 2014 recante: "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni".

La stessa circolare esplicita che l'indicatore dovrà essere calcolato su base trimestrale e su base annuale, a decorrere dal 2015, e dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" di cui all'allegato A del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, in un formato tabellare aperto che consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo. In particolare, l'indicatore trimestrale dovrà essere pubblicato entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre e quello annuale entro il 31 gennaio dell'anno successivo.

Si fa presente che gli indicatori di tempestività dei pagamenti annuali sono stati pubblicati, rispettando quanto previsto dalla suddetta circolare, sul sito dell'IC "Alda Merini".

Di seguito si riportano gli indici di tempestività dei pagamenti annuali dell'E.F. 2024, specificando che il pagamento del IV trimestre risulta in ritardo relativamente alle fatture del PNRR 4.0 i cui fondi sono pervenuti successivamente alla scadenza della fattura concordata con il fornitore:

Indicatori tempi medi di pagamento (art. 9 DPCM 22/09/2014)

Indice I Trimestre =	Somma (imp. Fatt trim X gg ritardo)	-135.859,39	=	-----	=	- 14,74
	Somma fatture pagate trimestre	9.216,75				
Indice II Trimestre =	Somma (imp. Fatt trim X gg ritardo)	-1.249.505,40	=	-----	=	- 10,04
	Somma fatture pagate trimestre	124.395,29				
Indice III Trimestre =	Somma (imp. Fatt trim X gg ritardo)	-3.051.816,67	=	-----	=	- 30,80
	Somma fatture pagate trimestre	99.070,82				
Indice IV Trimestre =	Somma (imp. Fatt trim X gg ritardo)	-79.398,97	=	-----	=	- 4,53
	Somma fatture pagate trimestre	17.513,43				
Indice Annuale =	Somma (imp. Fatt X gg ritardo)	-4.516.580,43	=	-----	=	- 18,05
	Somma fatture pagate	250.196,29				

CONCLUSIONI

Si ritiene che quanto realizzato con il Programma Annuale 2024, fondamentale strumento operativo del PTOF d'Istituto, abbia contribuito ad assicurare la continuità e la regolarità del servizio scolastico/educativo, sia negli aspetti curricolari che extracurricolari

E' stato promosso un utilizzo intenso delle risorse materiali disponibili e, in considerazione delle disponibilità finanziarie, sono state coinvolte quanto più possibile le risorse umane in servizio nell'Istituto, al fine di contenere al massimo le spese necessarie per la realizzazione delle attività programmate.

Le risorse finanziarie disponibili per i progetti sono state distribuite nelle varie attività in base ai criteri di priorità stabiliti dal Collegio dei Docenti, ad eccezione naturalmente di quelle con destinazione specifica, utilizzate interamente per le finalità cui erano destinate. Sono stati attivati, proseguiti e conclusi i seguenti diversi PNRR:

- PNRR 1.2 Abilitazione al Cloud di € 4.424,00;
- PNRR 1.4.1 Servizi e cittadinanza digitale di € 7.301,00;
- PNRR 4.0 Classroom – Innovativamente (D.M. 218) di € 134.129,36 per acquisto di materiale didattico digitale e arredi innovativi;
- PNRR D.M. 65 – World Travelers suddiviso in quota A di € 62.968,62 finalizzato alla formazione Stem e Lingue per studenti e quota B di € 20.878,00 finalizzato a percorsi di lingua per docenti;
- PNRR D.M. 66 di € 60.491,79 per la didattica digitale integrata e formazione alla transizione per il personale scolastico
- PNRR D.M 19 di € 47.406,06 finalizzato alla riduzione della dispersione scolastica e alla riduzione dei divari.

Inoltre sono stati realizzati progetti di inclusività per alunni con disabilità sensoriali uditive con fondi della Regione Lazio. Le somme spese ed impegnate con i fondi propri di bilancio sono state utilizzate o verranno utilizzate per garantire le attività didattiche quindi acquisto di strumentazione musicale e in particolare materiale di facile consumo distribuito, secondo le richieste delle docenti.

Il risultato formativo che ne deriva può essere considerato soddisfacente, tenendo conto anche dei positivi riscontri che ci pervengono dagli Istituti superiori dove frequentano gli alunni licenziati dalla nostra scuola Secondaria di 1° grado.

Il Dirigente Scolastico
Prof.ssa Irene Di Marco*

*firma autografa sostituita a mezzo stampa
ai sensi dell'art. 3, co.2, D. Lgs n. 39/1993