

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL LAZIO

ISTITUTO COMPRENSIVO I.C.S. " VIA F.GENTILE,40 "

00173 ROMA (RM) - VIA F GENTILE 40

- C.F. 97616160582 C.M. RMIC8CM003

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 **15/02/2024** con provvedimento n. **92** 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	835.617,21	Programmazione definitiva	815.324,53	Disponibilità finanziaria da programmare	20.292,68
Accertamenti	586.495,93	Impegni	233.388,93	Avanzo/Disavanzo di competenza	353.107,00
Riscossioni competenza	354.312,91	Pagamenti competenza	220.401,49		
Riscossioni residui	9.645,15	Pagamenti residui	0,00	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	143.556,57
Somme rimaste da riscuotere	232.183,02	Somme rimaste da pagare	12.987,44	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	219.195,58
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	73.430,86	Residui non pagati anni precedenti	1.865,66		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	305.613,88	Totale residui passivi	14.853,10	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	290.760,78
				Saldo di cassa iniziale (c)	142.487,29
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	576.804,64

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	223.697,64	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	279.987,90	277.643,75	99,16%
03 - Finanziamenti dallo Stato	145.859,85	145.859,85	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	35.069,76	28.269,77	80,61%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	12.791,39	12.791,39	100,00%
06 - Contributi da privati	138.210,66	121.931,16	88,22%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,01	0,01	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	835.617,21	586.495,93	
Disavanzo di competenza		0,00	
	Totale a pareggio	586.495,93	

(*) 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 € 37.961,05

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	37.961,05		
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 € 185.736,59

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	185.736,59		
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 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 48.480,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	48.480,00	Residui attivi ex- IC MILANESI
Previsione definitiva	€	48.480,00		
Somme accertate	€	48.480,00		
Riscosso	€	0,00		
Rimasto da riscuotere	€	48.480,00		(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 4.073,61

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024	20	EF	2.344,15	maggiori entrate A2
31/12/2024		EF	1.729,46	Residui attivi ex- IC MILANESI
Previsione definitiva	€	4.073,61		
Somme accertate	€	1.729,46		
Riscosso	€	0,00		

Rimasto da riscuotere € 1.729,46 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.2.1 - DIGITAL BOARD € 1.729,46, 2.2.2 - PON PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA (FESR)REACT EU € 2.344,15

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 227.434,29

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2024	2	EF	43.994,03	FONDI PNRR-M4C1 - D.M. 66(DIDATTICA DIGITALE E FORMAZIONE) -A.2024
28/06/2024	3	EF	69.077,44	PNRR -M4C1 - D.M.65(Nuove competenze e nuove linguaggi) - A.2024
31/12/2024		EF	114.362,82	Residui attivi ex- IC MILANESI

Previsione definitiva € 227.434,29

Somme accertate € 227.434,29

Riscosso € 56.535,73

Rimasto da riscuotere € 170.898,56 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.3.1 - PNRR-M4C1 -D.M.65(A.2024) € 157.995,58, 2.3.2 - PNRR-M4C1-D.M.66(A.2024) € 62.652,21, 2.3.3 - PNRR-(PA DIGITALE 1.4.1.) - SITO € 4.977,00, 2.3.4 - PON CARE_ON BOARDING € 809,50, 2.3.5 - PNRR ANIMATORE DIGITALE € 1.000,00, 2.3.6 - FONDI PNRR I.C. GENTILE 40 € 0,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 14.447,33

Variazioni in corso d'anno € 40.670,10

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/08/2024	5	EF	8,00	Maggiori risorse M.I.M. (A02 €8,00) - Maggiori entrate progetto Ed. Civica (€206,45)
17/10/2024	7	EF	27.695,53	FONDO CASSA ex-IC MILANESI accorpato ad IC VIA GENTILE,40 DAL 1° SETTEMBRE 2024
17/10/2024	8	EF	46,76	AZZERAMENTO DISPONIBILITA' BANKIT ex-IC MILANESI
13/11/2024	9	EF	9.673,01	Maggiori entrate - FUNZIONAMENTO didattico-amministrativo 4/12 M.I.M.
13/11/2024	10	EF	100,00	CHIUSURA CONTO TESORERIA UNICA N.315676 ex-IC MILANESI
13/11/2024	11	EF	492,29	DL 104 art.8 orientamento
31/12/2024	17	EF	2.654,51	Maggiori entrate Funzionamento amm.vo did.

Previsione definitiva € 55.117,43

Somme accertate € 55.117,43

Riscosso € 55.117,43

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 3.1.1 - Revisori dei conti €. 3.333,33, 3.1.2 - Contratti di pulizia €. 0,00, 3.1.3 - Funzionamento Amm.vo didattico €. 23.941,81, 3.1.4 - RESIDUI PERSONALE T. DETERMINATO €. 0,00, 3.1.5 - Funzionamento Amm.vo didattico - FONDI EX-IC MILANESI €. 27.842,29
Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 90.742,42

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024	15	EF	15.444,00	PN SCUOLE E COMPETENZE (PON PIANO ESTATE 2023/2025)
31/12/2024	18	EF	67.298,42	Maggiori fondi Progetto Cinema
31/12/2024		EF	8.000,00	Residui attivi ex- IC MILANESI

Previsione definitiva € 90.742,42

Somme accertate € 90.742,42

Riscosso € 82.742,42

Rimasto da riscuotere € 8.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 3.6.1 - RISORSE ex art. 231, comma 1 D.L. 34/2020 €. 0,00, 3.6.2 - altri finanziamenti vincolati Stato €. 0,00, 3.6.3 - ART.21 DL 137/2020 MISURE D.D.I. €. 0,00, 3.6.4 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 0,00, 3.6.5 - Risorse ex art.31- lett.a - D.L.41/2021 €. 0,00, 3.6.6 - Risorse ex art.31 com.6 D.L. 41/2021(Piano Estate) €. 0,00, 3.6.7 - Risorse finalizzate acquisto banchi e sedute €. 0,00, 3.6.8 - Risorse ex art. 58, comma 4, D.L.73/2021 €. 0,00, 3.6.9 - PNSD Spazi e strumenti digitali per le STEM €. 8.000,00, 3.6.10 - RISORSE ex art.58 comma4, D.L.73/2021 €. 0,00, 3.6.11 - Risorse ex art. 39-bis, comma1, D.L.115/2022 €. 0,00, 3.6.12 - PN SCUOLA E COMPETENZE 20 - PON PIANO ESTATE 2023/2025 €. 15.444,00, 3.6.13 - INTEROMA SUCCURSALE DIREZIONE GENERALE CINEMA €. 67.298,42
Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 35.069,76

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 35.069,76

Somme accertate € 28.269,77

Riscosso € 28.269,77

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

Previsione definitiva delle sottovoci: 4.4.1 - ARSIAL €. 0,00, 4.4.2 - Disabilità sensoriale €. 35.069,76
Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 9.000,00

Variazioni in corso d'anno € 3.584,94

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
09/09/2024	6	EF	509,94	Maggiori entrate Fondi Piccola manutenzione A.2024
31/12/2024		EF	3.075,00	Residui attivi ex- IC MILANESI

Previsione definitiva € 12.584,94

Somme accertate € 12.584,94

Riscosso € 9.509,94

Rimasto da riscuotere € 3.075,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 206,45

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/08/2024	5	EF	206,45	Maggiori risorse M.I.M. (A02 €8,00) - Maggiori entrate progetto Ed. Civica (€206,45)

Previsione definitiva € 206,45

Somme accertate € 206,45

Riscosso € 206,45

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 € 6.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.000,00

Somme accertate € 552,00

Riscosso € 552,00

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 € 60.000,00

Variazioni in corso d'anno € 57.536,66

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/06/2024	1	EF	27.430,21	MAGGIORI ENTRATE contributo genitori per V.G.
27/11/2024	12	EF	1.785,14	Maggiori entrate Visite guidate
31/12/2024	16	EF	28.321,31	Maggiori entrate per VISITE GUIDATE A.S. 2024/25

Previsione definitiva € 117.536,66

Somme accertate € 117.536,66

Riscosso € 117.536,66

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.4.1 - Contributi per visite guidate € 117.536,66, 6.4.2 - Contributi per campi scuola € 0,00

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 4.000,00

Somme accertate € 753,00

Riscosso € 753,00

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 € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 674,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/12/2024	14	EF	674,00	Maggiori entrate CONTRIBUTO VOLONTARIO

Previsione definitiva € 2.674,00

Somme accertate € 2.674,00

Riscosso € 2.674,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 7.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.000,00

Somme accertate € 415,50

Riscosso € 415,50

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 € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,01

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/12/2024	13	EF	0,01	Interessi Banca d'Italia

Previsione definitiva € 0,01

Somme accertate € 0,01

Riscosso € 0,01

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	454.059,05	164.804,72	36,30%
Progetti	361.165,48	68.584,21	18,99%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	100,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	815.324,53	233.388,93	
Avanzo di competenza		353.107,00	
Totale a pareggio		586.495,93	

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

ANALISI DELLE SPESE

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

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

Previsione iniziale € 14.636,34

Variazioni in corso d'anno € -1.200,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/06/2024	4	EF	(U) 2.1.2	-13,05	STORNO A01 - A03 - A03.20 - P01.16 PNRR 4.0
28/06/2024	4	EF	(U) 2.3.11	13,05	
31/12/2024		EF	(E) 1.1	-1.200,00	STORNO PROGETTI A01/A01.7
31/12/2024		EF	(U) 2.1.2	-1.200,00	

Previsione definitiva € 13.436,34

Somme impegnate € 2.013,05

Pagato € 2.013,05

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 13.436,34

Residua disponibilità finanz. € 11.423,29

Annotazioni:

A.A01.7 - Piccola Manutenzione scuole

Previsione iniziale € 9.586,95

Variazioni in corso d'anno € 1.709,94

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
09/09/2024	6	EF	(E) 5.4	509,94	Maggiori entrate Fondi Piccola manutenzione A.2024
09/09/2024	6	EF	(U) 3.6.8	509,94	
31/12/2024		EF	(E) 1.1	1.200,00	STORNO PROGETTI A01/A01.7
31/12/2024		EF	(U) 3.10.8	1.200,00	

Previsione definitiva € 11.296,89

Somme impegnate € 10.154,14

Pagato € 7.254,14

Rimasto da pagare € 2.900,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 11.296,89

Residua disponibilità finanz. € 1.142,75

Annotazioni:

A.A01.10 - RISORSE ex art.231,comma1,D.L. 34/2020(Fondi emergenza COVID)

Previsione iniziale € 1.278,71

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.278,71

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 1.278,71

Residua disponibilità finanz. € 1.278,71

Annotazioni:

A.A01.15 - RISORSE ex art.58,comma 4, D.L.73/2021

Previsione iniziale € 81,06

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 81,06

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 81,06

Residua disponibilità finanz. € 81,06

Annotazioni:

A.A01.19 - RISORSE ex-art 39-bis, comma 1 D.L. 115/2022

Previsione iniziale € 6,74

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	6,74			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)		
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	6,74			
Residua disponibilità finanz.	€	6,74			

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 28.250,13

Variazioni in corso d'anno € 15.845,96

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/08/2024	5	EF	(E) 3.1.3	8,00	Maggiori risorse M.I.M. (A02 €8,00) - Maggiori entrate progetto Ed. Civica (€206,45)
21/08/2024	5	EF	(U) 6.1.4	8,00	
13/11/2024	9	EF	(E) 3.1.3	9.673,01	Maggiori entrate - FUNZIONAMENTO didattico-amministrativo 4/12 M.I.M.
13/11/2024	9	EF	(U) 2.3.11	2.500,00	
13/11/2024	9	EF	(U) 3.1.4	1.500,00	
13/11/2024	9	EF	(U) 3.2.5	2.000,00	
13/11/2024	9	EF	(U) 3.6.6	1.500,00	
13/11/2024	9	EF	(U) 6.1.4	2.173,01	
13/11/2024	11	EF	(E) 3.1.3	492,29	DL 104 art.8 orientamento
13/11/2024	11	EF	(U) 2.3.11	492,29	
30/12/2024	14	EF	(E) 6.8	674,00	Maggiori entrate CONTRIBUTO VOLONTARIO
30/12/2024	14	EF	(U) 2.3.11	146,76	
30/12/2024	14	EF	(U) 6.1.4	527,24	
31/12/2024	17	EF	(E) 3.1.3	2.654,51	Maggiori entrate Funzionamento amm.vo did.
31/12/2024	17	EF	(U) 3.2.5	1.000,00	
31/12/2024	17	EF	(U) 4.3.17	1.000,00	
31/12/2024	17	EF	(U) 6.1.4	654,51	
31/12/2024	20	EF	(E) 2.2.2	2.344,15	maggiori entrate A2
31/12/2024	20	EF	(U) 3.1.5	725,00	
31/12/2024	20	EF	(U) 3.1.6	-52,00	
31/12/2024	20	EF	(U) 3.1.7	-7,88	
31/12/2024	20	EF	(U) 3.7.1	-592,00	
31/12/2024	20	EF	(U) 3.8.8	-14,08	

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024	20	EF	(U) 3.13.1	295,00	maggiori entrate A2
31/12/2024	20	EF	(U) 4.1.4	1.326,00	
31/12/2024	20	EF	(U) 5.2.2	345,81	
31/12/2024	20	EF	(U) 6.1.4	318,30	
31/12/2024	21	EF	(U) 2.3.11	-1.287,29	Storni A2-A03.21-
31/12/2024	21	EF	(U) 3.1.4	-177,31	
31/12/2024	21	EF	(U) 3.1.5	645,00	
31/12/2024	21	EF	(U) 3.1.7	1.000,00	
31/12/2024	21	EF	(U) 3.2.5	569,15	
31/12/2024	21	EF	(U) 3.8.8	500,00	
31/12/2024	21	EF	(U) 3.11.5	-3.270,55	
31/12/2024	21	EF	(U) 3.13.1	295,00	
31/12/2024	21	EF	(U) 4.1.4	926,00	
31/12/2024	21	EF	(U) 4.3.17	400,00	
31/12/2024	21	EF	(U) 4.4.13	400,00	

Previsione definitiva	€	44.096,09	
Somme impegnate	€	36.069,33	
Pagato	€	35.517,09	
Rimasto da pagare	€	552,24	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	37.504,94	
Residua disponibilità finanz.	€	8.026,76	

Annotazioni:

A.A02.9 - Ritenute personale anni precedenti

Previsione iniziale	€	69.500,93
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	69.500,93	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	69.500,93	
Residua disponibilità finanz.	€	69.500,93	

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 39.182,92

Variazioni in corso d'anno € 206,46

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/06/2024	4	EF	(U) 2.3.11	-151,70	STORNO A01 - A03 - A03.20 - P01.16 PNRR 4.0
28/06/2024	4	EF	(U) 3.2.9	151,70	
21/08/2024	5	EF	(E) 5.5	206,45	Maggiori risorse M.I.M. (A02 €8,00) - Maggiori entrate progetto Ed. Civica (€206,45)
21/08/2024	5	EF	(U) 3.2.9	206,45	
02/12/2024	13	EF	(E) 12.2	0,01	Interessi Banca d'Italia
02/12/2024	13	EF	(U) 2.3.11	0,01	

Previsione definitiva € 39.389,38

Somme impegnate € 4.218,00

Pagato € 4.218,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 32.589,39

Residua disponibilità finanz. € 35.171,38

Annotazioni:

A.A03.18 - PON PER LE SCUOLE DELL'INFANZIA(FESR) REACT EU

Previsione iniziale € 10.024,87

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	10.024,87			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.024,87			
Residua disponibilità finanz.	€	10.024,87			

Annotazioni:

A.A03.20 - A03-20 Attività didattica Contributo Genitori

Previsione iniziale € 10.731,91

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/06/2024	4	EF	(U) 2.3.11	-4.625,00	STORNO A01 - A03 - A03.20 - P01.16 PNRR 4.0
28/06/2024	4	EF	(U) 3.1.7	1.600,00	
28/06/2024	4	EF	(U) 3.2.9	3.025,00	

Previsione definitiva € 10.731,91

Somme impegnate € 4.708,19

Pagato € 4.708,19

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 5.283,91

Residua disponibilità finanz. € 6.023,72

Annotazioni:

A.A03.021 - ex-I.C. MILANESI accorpato ad IC VIA GENTILE 40 DAL 1° SETTEMBRE 2024

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 105.183,39

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/10/2024	7	EF	(E) 3.1.5	27.695,53	FONDO CASSA ex-IC MILANESI accorpato ad IC VIA GENTILE,40 DAL 1° SETTEMBRE 2024
17/10/2024	7	EF	(U) 1.3.8	5.000,00	
17/10/2024	7	EF	(U) 2.3.11	2.000,00	
17/10/2024	7	EF	(U) 3.1.7	3.000,00	
17/10/2024	7	EF	(U) 3.2.9	10.000,00	
17/10/2024	7	EF	(U) 3.6.8	7.695,53	
17/10/2024	8	EF	(E) 3.1.5	46,76	AZZERAMENTO DISPONIBILITA' BANKIT ex-IC MILANESI
17/10/2024	8	EF	(U) 3.1.7	46,76	
13/11/2024	10	EF	(E) 3.1.5	100,00	CHIUSURA CONTO TESORERIA UNICA N.315676 ex-IC MILANESI
13/11/2024	10	EF	(U) 3.1.7	100,00	
31/12/2024	21	EF	(U) 1.3.8	-5.000,00	Storni A2-A03.21-
31/12/2024	21	EF	(U) 3.6.3	5.000,00	
31/12/2024		EF	(E) 2.2.1	1.729,46	Residui attivi ex- IC MILANESI
31/12/2024		EF	(E) 2.3.1	57.750,14	
31/12/2024		EF	(E) 2.3.3	4.977,00	
31/12/2024		EF	(E) 2.3.4	809,50	
31/12/2024		EF	(E) 2.3.5	1.000,00	
31/12/2024		EF	(E) 3.6.9	8.000,00	
31/12/2024		EF	(E) 5.4	3.075,00	
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	10.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.9	5.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.1.8	8.341,10	
31/12/2024		EF	(U) 3.2.8	10.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.2.16	3.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.5.2	10.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.6.7	3.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 4.1.4	28.000,00	

Previsione definitiva € 105.183,39

Somme impegnate € 7.972,82

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 7.972,82 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spesa)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 105.183,39

Residua disponibilità finanz. € 97.210,57

Annotazioni:

A.A03.022 - PN SCUOLA E COMPETENZE (PON PIANO ESTATE 2023/2025)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 15.444,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024	15	EF	(E) 3.6.12	15.444,00	PN SCUOLE E COMPETENZE (PON PIANO ESTATE 2023/2025)
31/12/2024	15	EF	(U) 1.1.1	5.000,00	
31/12/2024	15	EF	(U) 1.2.1	1.000,00	
31/12/2024	15	EF	(U) 2.3.11	1.444,00	
31/12/2024	15	EF	(U) 3.2.9	8.000,00	

Previsione definitiva € 15.444,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 15.444,00

Residua disponibilità finanz. € 15.444,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 75.952,08

Variazioni in corso d'anno € 57.536,66

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/06/2024	1	EF	(E) 6.4.1	27.430,21	MAGGIORI ENTRATE contributo genitori per V.G.
26/06/2024	1	EF	(U) 3.12.1	17.456,21	
26/06/2024	1	EF	(U) 9.1.4	9.931,00	
26/06/2024	1	EF	(U) 9.2.4	43,00	
27/11/2024	12	EF	(E) 6.4.1	1.785,14	Maggiori entrate Visite guidate
27/11/2024	12	EF	(U) 3.12.1	1.785,14	
31/12/2024	16	EF	(E) 6.4.1	28.321,31	Maggiori entrate per VISITE GUIDATE A.S. 2024/25
31/12/2024	16	EF	(U) 3.2.9	28.321,31	

Previsione definitiva € 133.488,74

Somme impegnate € 99.669,19

Pagato € 98.106,81

Rimasto da pagare € 1.562,38 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 133.488,74

Residua disponibilità finanz. € 33.819,55

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 100,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	100,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	100,00			
Residua disponibilità finanz.	€	100,00			

Annotazioni:

P.P01.14 - PNSD Spazi e strumenti digitali per le STEM

Previsione iniziale € 8.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	8.000,00			
Somme impegnate	€	2.869,28			
Pagato	€	2.869,28			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	8.000,00			
Residua disponibilità finanz.	€	5.130,72			

Annotazioni:

P.P01.16 - P01.16-PNRR -Investimento 3.2(Innovazione tecnologica Scuola 4.0)

Previsione iniziale € 59.186,94

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/06/2024	4	EF	(U) 1.1.1	-1.015,50	STORNO A01 - A03 - A03.20 - P01.16 PNRR 4.0
28/06/2024	4	EF	(U) 1.1.2	138,60	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.1.3	386,34	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.1.5	133,88	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.1.6	386,68	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.2.1	-1.826,15	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.2.2	281,51	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.2.3	716,45	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.2.5	124,23	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.2.6	768,98	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.3.6	-133,55	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.3.16	46,20	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.3.17	128,78	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.3.18	44,63	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.3.19	44,63	
28/06/2024	4	EF	(U) 1.3.20	128,89	
28/06/2024	4	EF	(U) 2.3.11	-354,60	

Previsione definitiva € 59.186,94

Somme impegnate € 58.861,01

Pagato € 58.861,01

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 59.186,94

Residua disponibilità finanz. € 325,93

Annotazioni:

P.P01.17 - P01.17-PNRR (PA DIGITALE 2026)1.2.1. - 1.4.1

Previsione iniziale € 7.301,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme impegnate € 6.853,92

Pagato € 6.853,92

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 7.301,00

Residua disponibilità finanz. € 447,08

Annotazioni:

P.P01.018 - PNRR - M4C1 - D.M. 66(Didattica Digitale e Formazione) - A.2024

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 43.994,03

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/06/2024	2	EF	(E) 2.3.2	43.994,03	FONDI PNRR-M4C1 - D.M. 66(DIDATTICA DIGITALE E FORMAZIONE) -A.2024
28/06/2024	2	EF	(U) 3.2.9	21.997,01	
28/06/2024	2	EF	(U) 3.2.10	21.997,02	

Previsione definitiva € 43.994,03

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 43.994,03

Residua disponibilità finanz. € 43.994,03

Annotazioni:

P.P01.019 - PNRR - M4C1 - D.M. 65(Nuove competenze e nuovi linguaggi) - A.2024

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 69.077,44

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/06/2024	3	EF	(E) 2.3.1	69.077,44	PNRR -M4C1 - D.M.65(Nuove competenze e nuove linguaggi) - A.2024
28/06/2024	3	EF	(U) 3.2.8	34.538,72	
28/06/2024	3	EF	(U) 3.2.9	34.538,72	

Previsione definitiva € 69.077,44

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 69.077,44

Residua disponibilità finanz. € 69.077,44

Annotazioni:

P.P01.020 - DM 65/2023 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM EX-IC MILANESI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 31.168,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 2.3.1	31.168,00	Residui attivi ex- IC MILANESI
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	8.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.9	3.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.1.7	6.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.5.2	6.168,00	
31/12/2024		EF	(U) 4.1.4	8.000,00	

Previsione definitiva € 31.168,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 31.168,00

Residua disponibilità finanz. € 31.168,00

Annotazioni:

P.P01.021 - DM 66/2023 FORMAZIONE PERSONALE SCOLASTICO EX-IC MILANESI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 18.658,18

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 2.3.2	18.658,18	Residui attivi ex- IC MILANESI
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	3.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.9	2.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.1.7	6.158,18	
31/12/2024		EF	(U) 4.1.4	7.500,00	

Previsione definitiva € 18.658,18

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 18.658,18

Residua disponibilità finanz. € 18.658,18

Annotazioni:

P.P02.6 - P02-6-Progetti in ambito Umanistico e sociale -Teatro a scuola

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ 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 + accertamenti assegnati	€	415,50			
Residua disponibilità finanz.	€	2.000,00			

Annotazioni:

P.P02.7 - P02-7- Progetti in ambito Umanistico e sociale -Sport scuola

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,00			
Residua disponibilità finanz.	€	5.000,00			

Annotazioni:

P.P02.016 - PROGETTO CINEMA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 67.298,42

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024	18	EF	(E) 3.6.13	67.298,42	Maggiori fondi Progetto Cinema
31/12/2024	18	EF	(U) 1.1.1	5.000,00	
31/12/2024	18	EF	(U) 1.2.1	3.000,00	
31/12/2024	18	EF	(U) 2.3.11	3.000,00	
31/12/2024	18	EF	(U) 3.1.7	29.798,42	
31/12/2024	18	EF	(U) 3.5.1	6.500,00	
31/12/2024	18	EF	(U) 4.3.17	5.000,00	
31/12/2024	18	EF	(U) 4.3.22	15.000,00	

Previsione definitiva € 67.298,42

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 67.298,42

Residua disponibilità finanz. € 67.298,42

Annotazioni:

P.P02.017 - PN 2127(FSE) EX -IC MILANESI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 48.480,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 2.1	48.480,00	Residui attivi ex- IC MILANESI
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	8.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.9	6.480,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.1.7	7.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.1.8	7.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.5.1	6.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.5.2	5.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 4.1.4	9.000,00	

Previsione definitiva € 48.480,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione +
accertamenti assegnati € 48.480,00

Residua disponibilità finanz. € 48.480,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 1.001,47

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./ Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.001,47			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	1.001,47			
Residua disponibilità finanz.	€	1.001,47			

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio			142.487,29
RISCOSSIONI			363.958,06
a) in conto competenza		354.312,91	
b) in conto residui		9.645,15	
PAGAMENTI			220.401,49
a) in conto competenza		220.401,49	
b) in conto residui		0,00	
FONDO DI CASSA a fine esercizio			286.043,86
RESIDUI ATTIVI	305.613,88	RESIDUI PASSIVI	14.853,10
- dell'esercizio	232.183,02	- dell'esercizio	12.987,44
- degli esercizi precedenti	73.430,86	- degli esercizi precedenti	1.865,66
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE			576.804,64

Note relative alla situazione amministrativa:

SITUAZIONE DEI RESIDUI

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	83.076,01	0,00	83.076,01	9.645,15	73.430,86	232.183,02	305.613,88
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	1.865,66	0,00	1.865,66	0,00	1.865,66	12.987,44	14.853,10

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	213.090,64	153.404,66	366.495,30
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	213.090,64	153.404,66	366.495,30
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	83.076,01	222.537,87	305.613,88
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	142.487,29	143.556,57	286.043,86
TOTALE DISPONIBILITA'	225.563,30	366.094,44	591.657,74
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVITA'	438.653,94	519.499,10	958.153,04
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	1.865,66	12.987,44	14.853,10
TOTALE DEBITI	1.865,66	12.987,44	14.853,10
CONSISTENZA PATRIMONIALE	436.788,28	506.511,66	943.299,94
TOTALE PASSIVITA'	438.653,94	519.499,10	958.153,04

Note relative alla situazione patrimoniale:

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	10.180,25	4,36%
02	Acquisto di beni di consumo	9.290,31	3,98%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	153.184,03	65,63%
04	Acquisto di beni d'investimento	43.676,04	18,71%
05	Altre spese	2.922,00	1,25%
06	Imposte e tasse	4.162,30	1,78%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	9.974,00	4,27%
Totale somme impegnate		233.388,93	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									Program mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investim ento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordina ri e da contenzio so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	2.013,05	10.154,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.099,74	12.167,19	46,62%
A02	0,00	4.232,61	22.946,42	1.806,00	2.922,00	4.162,30	0,00	0,00	0,00	113.597,02	36.069,33	31,75%
A03	0,00	3.044,65	13.854,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.773,55	16.899,01	9,35%
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	89.695,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.974,00	133.488,74	99.669,19	74,66%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00%
P01	10.180,25	0,00	16.533,92	41.870,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.385,59	68.584,21	28,89%
P02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.778,42	0,00	0,00%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.001,47	0,00	0,00%

P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	10.180,25	9.290,31	153.184,03	43.676,04	2.922,00	4.162,30	0,00	0,00	9.974,00	815.224,53	233.388,93	28,63%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	4,36%	3,98%	65,63%	18,71%	1,25%	1,78%	0,00%	0,00%	4,27%			

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 € **0,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato - è stato regolarmente restituito con apposita reversale -.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{174.129,62}{586.495,93} = \mathbf{0,30}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{412.366,31}{586.495,93} = \mathbf{0,70}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{586.495,93}{611.919,57} = \mathbf{0,96}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{232.183,02}{586.495,93} = \mathbf{0,40}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{9.645,15}{83.076,01} = \mathbf{0,12}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{305.613,88}{669.571,94} = \mathbf{0,46}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale impegni}} = \frac{164.804,72}{233.388,93} = 0,71$$

INDICE SPESE PROGETTI

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

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale impegni}} = \frac{68.584,21}{233.388,93} = 0,29$$

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

$$\frac{\text{Impegni Gestioni Economiche}}{\text{Totale impegni}} = \frac{0,00}{233.388,93} = 0,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale impegni}} = \frac{12.987,44}{233.388,93} = 0,06$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{0,00}{1.865,66} = 0,00$$

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)

$$\frac{\text{Totale residui passivi a fine anno}}{\text{Totale impegni + Residui passivi}} = \frac{14.853,10}{235.254,59} = 0,06$$

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

$$\frac{\text{Totale impegni}}{\text{Totale alunni}} = \frac{233.388,93}{0} =$$

CONCLUSIONI

IL DIRETTORE DEI S. G. A.
ANNA MORRA

.....