



ISTITUTO COMPRENSIVO VIA E. MACRO

00169 ROMA (RM) - VIA EMILIO MACRO,25 - C.F. 97713930580 C.M. RMIC8E600X

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. **25** e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

RIEPILOGO DATI CONTABILI (MODELLI H + J)

Entrate		Spese		DIFFERENZA Entrate - Spese	
Programmazione definitiva	624.338,96	Programmazione definitiva	623.913,97	Disponibilità finanziaria da programmare	424,99
Accertamenti	273.999,18	Impegni	326.731,26	Avanzo/Disavanzo di competenza	-52.732,08
Riscossioni competenza	271.999,18	Pagamenti competenza	294.597,86		
Riscossioni residui	25.126,16	Pagamenti residui	10.544,40	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-8.016,92
Somme rimaste da riscuotere	2.000,00	Somme rimaste da pagare	32.133,40	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	-30.133,40
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	179.616,96	Residui non pagati anni precedenti	472,69		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	181.616,96	Totale residui passivi	32.606,09	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	149.010,87
				Saldo di cassa iniziale (c)	156.613,75
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	297.607,70

CONTO FINANZIARIO 2024 (MODELLO H)

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	350.339,78	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	143.129,06	143.129,06	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	33.348,50	33.348,50	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	14.027,90	14.027,90	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.209,70	15.209,70	100,00%
06 - Contributi da privati	68.284,00	68.284,00	100,00%
Totale entrate	624.338,96	273.999,18	
Disavanzo di competenza		52.732,08	
Totale a pareggio		326.731,26	

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	€	2.911,14
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	2.911,14
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	347.428,64
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	347.428,64
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00
Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	143.129,06

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/03/2024	2	EF	35.745,15	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO DM66/2023 EURO 35745,15 A FRONTE DEI 71490,30 AUTORIZZATI
25/03/2024	1	EF	49.131,03	PNRR STEM MULTILINGUISMO DM65/2023 NUOVA ENTRATA DI EURO 49.131,03 A FRONTE DEI 98.262,06
21/06/2024		EF	2.000,00	formazione personale progetto P018 Animatori Digitali
31/12/2024		EF	56.252,88	NUOVA ENTRATA RIDUZIONE DEI DIVARI NELLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA D.M. 19/2024

Previsione definitiva	€	143.129,06
Somme accertate	€	143.129,06
Riscosso	€	141.129,06
Rimasto da riscuotere	€	2.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 2.3.1 - Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024) €. 56.252,88,
- 2.3.2 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) €. 49.131,03, 2.3.3
- - DM 66 CUP E84D23006400006 €. 35.745,15, 2.3.4
- - ANIMATORI DIGITALI CUP E84D22004320006 €. 2.000,00

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 19.262,66
 Variazioni in corso d'anno € 12.425,84

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/03/2024		EF	363,62	SOFFERENZE INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA DIDATTICA
20/05/2024	15	EF	3.333,32	ministero istruzione per revisori dei conti-gennaio agosto 2024
28/11/2024		EF	6.401,87	NUOVE ENTRATE FINALIZZATE
31/12/2024		EF	2.327,03	NUOVA ENTRATA FINALIZZATA INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA

Previsione definitiva € 31.688,50
 Somme accertate € 31.688,50
 Riscosso € 31.688,50
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

03 / 03 Finanziamenti per l'ampliamento dell'off. form.

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 1.660,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/03/2024		EF	1.660,00	acconto e saldo PNFD PERTINI-FALCONE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA

Previsione definitiva € 1.660,00
 Somme accertate € 1.660,00
 Riscosso € 1.660,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 14.027,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
20/05/2024	14	EF	14.027,90	finanziamento della regione Lazio per assistenza CAA a.s.23/24

Previsione definitiva € 14.027,90
 Somme accertate € 14.027,90
 Riscosso € 14.027,90
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

**RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
[05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni
pubbliche]**

05 / 03 Comune non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/03/2024		EF	1.000,00	CONTRIBUTO COMUNE DI ROMA PROGETTO SENZA FRONTIERE A.S.21/22

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme accertate € 1.000,00

Riscosso € 1.000,00

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 13.509,70

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
26/03/2024		EF	1.500,00	CONTRIBUTO A SALDO PROGETTO"SCUOLE APERTE ESTATE 2023"
24/06/2024	21	EF	6.150,00	PROGETTO P2.31 RIMUOVERE GLI OSTACOLI FINANZIATO COMUNE DI ROMA-DIP.DELLA SCUOLA
27/08/2024		EF	8.934,70	ENTRATA FINALIZZATA SULLA PICCOLA MANUTENZIONE DAL COMUNE DI ROMA DIP DDLE REP 2024/756 PROT QM23168.2024 ANNUALITA' 2025
31/12/2024		EF	-3.075,00	MINOR ENTRATA ACCERTATA PROGETTO RIMUOVERE GLI OSTACOLI

Previsione definitiva € 13.509,70

Somme accertate € 13.509,70

Riscosso € 13.509,70

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - 5.4.1 - Piccola Manutenzione €. 8.934,70, 5.4.2 - Progetto OLTRE €. 0,00, 5.4.3 - SCUOLE APERTE ESTATE 2023 €. 1.500,00, 5.4.4 - RIMUOVERE GLI OSTACOLI €. 3.075,00
--

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 700,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/03/2024		EF	300,00	tirocinio 2024 università di Cassino
22/03/2024		EF	300,00	TIROCINIO UNIVERSITÀ LUMSA
20/05/2024	13	EF	100,00	finanziamenti per tirocinio a.s.23/24 LUMSA

Previsione definitiva	€	700,00
Somme accertate	€	700,00
Riscosso	€	700,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	5.401,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/04/2024		EF	5.401,00	contributo per esame trinity a.s.23/24

Previsione definitiva	€	5.401,00
Somme accertate	€	5.401,00
Riscosso	€	5.401,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

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

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	57.825,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
22/01/2024	1	EF	9.000,00	prelievo da c/c postale per pagamento quota assicurativa+ visite d'Istruzione
14/03/2024	2	EF	7.000,00	prelievo da c/c postale per pagamento uscite didattiche e viaggi d'istruzione
08/04/2024		EF	16.000,00	variazione per quote campo scuola+visite didattiche a.s.23/24
06/05/2024		EF	9.000,00	quote per visite didattiche
04/06/2024		EF	11.300,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE PER PAGAMENTO QUOTA PROGETTO MUSICA BELA BARTOK+USCITE DIDATTICHE A.S.23/24
27/08/2024		EF	3.000,00	variazione PRELIEVO DA c/c postale PER PAGAMENTO USCITE DIDATTICHE
31/12/2024		EF	2.525,00	nuova entrata stargate del 14/01/2025 plesso MARCATI PRIMARIA E INFANZIA

Previsione definitiva	€	57.825,00
Somme accertate	€	57.825,00

Riscosso € 57.825,00

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

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.058,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	5.058,00	nuova entrata copertura assicurativa alunni

Previsione definitiva € 5.058,00

Somme accertate € 5.058,00

Riscosso € 5.058,00

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

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,02

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/04/2024		EF	0,02	INTERESSI BANCA D'ITALIA

Previsione definitiva € 0,02

Somme accertate € 0,02

Riscosso € 0,02

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

[99 - Partite di giro]

99 / 02 Altre partite di giro

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 6.324,75

Riscosso € 6.324,75

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

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	135.523,98	102.302,93	75,49%
Progetti	487.389,99	224.428,33	46,05%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	623.913,97	326.731,26	
Avanzo di competenza		-52.732,08	
Totale a pareggio		326.731,26	

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

Previsione iniziale € 6.954,50

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/11/2024		EF	(U) 2.3.11	309,89	STORNO TECNICO IN A/1/1
28/11/2024		EF	(U) 4.1.1	-309,89	

Previsione definitiva € 6.954,50

Somme impegnate € 4.038,18

Pagato € 4.038,18

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

Avanzo di amministrazione € 6.954,52

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 2.916,32

--

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
A.A01.8 - Piccola Manutenzione

Previsione iniziale € 9.500,40

Variazioni in corso d'anno € 9.434,70

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/05/2024		EF	(U) 1.1.1	200,00	piccola manutenzione da 2.3.11 per piccola manutenzione a.s.23/24 prestazione occasionale
23/05/2024		EF	(U) 1.1.2	200,00	
23/05/2024		EF	(U) 2.3.11	-400,00	
25/06/2024		EF	(E) 3.1	500,00	variazione su piccola manutenzione
25/06/2024		EF	(U) 2.3.11	500,00	
27/08/2024		EF	(E) 5.4.1	8.934,70	ENTRATA FINALIZZATA SULLA PICCOLA MANUTENZIONE DAL COMUNE DI ROMA DIP DDLE REP 2024/756 PROT QM23168.2024 ANNUALITA' 2025
27/08/2024		EF	(U) 2.3.8	8.934,70	

Previsione definitiva € 18.935,10

Somme impegnate € 9.996,67

Pagato € 9.996,67

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

Avanzo di amministrazione € 18.435,10

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria € 8.938,43

A.A01.14 - Risorse ex art. 31 comma1 lettera a D.L. 41/2021

Previsione iniziale € 6,09

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6,09

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 6,09

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria € 6,09

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 28.177,34

Variazioni in corso d'anno € 12.062,25

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/04/2024		EF	(E) 12.2	0,02	INTERESSI BANCA D'ITALIA
05/04/2024		EF	(U) 2.1.1	0,02	
20/05/2024	15	EF	(E) 3.1	3.333,33	ministero istruzione per revisori dei conti-gennaio agosto 2024
20/05/2024	15	EF	(U) 5.2.2	3.333,33	
17/07/2024		EF	(U) 3.1.4	1.890,00	variazione per pagamento RSPP+CORSO AGGIORNAMENTO rspp PRIMO SOCCORSO
17/07/2024		EF	(U) 3.1.6	100,00	
17/07/2024		EF	(U) 3.4.3	-500,00	
17/07/2024		EF	(U) 3.5.3	-1.490,00	
14/10/2024		EF	(U) 2.1.2	-3.000,00	Storno tecnico in A/2/2
14/10/2024		EF	(U) 2.3.11	3.000,00	
28/11/2024		EF	(E) 3.1	6.401,87	NUOVE ENTRATE FINALIZZATE
28/11/2024		EF	(U) 2.3.11	6.000,00	
28/11/2024		EF	(U) 5.2.3	401,87	
31/12/2024		EF	(E) 3.1	2.327,03	NUOVA ENTRATA FINALIZZATA INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	2.327,03	

Previsione definitiva € 40.239,59

Somme impegnate € 24.883,92

Pagato € 23.846,53

Rimasto da pagare € 1.037,39 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 43.449,04

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria. € 15.355,67

--

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 3.168,65

Variazioni in corso d'anno € 363,62

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/03/2024		EF	(E) 3.1	363,62	SOFFERENZE INTEGRAZIONE DOTAZIONE ORDINARIA DIDATTICA
26/03/2024		EF	(U) 2.1.1	363,62	
28/11/2024		EF	(U) 2.1.1	-1.363,62	STORNO TECNICO IN A/3/3
28/11/2024		EF	(U) 2.1.2	-2.000,00	
28/11/2024		EF	(U) 4.1.1	3.363,62	

Previsione definitiva € 3.532,27

Somme impegnate € 2.025,00

Pagato € 2.025,00

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

Avanzo di amministrazione € 3.532,27

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziaria € 1.507,27

A.A05.5 - Visite, viaggi di istruzione

Previsione iniziale € 1.417,08

Variazioni in corso d'anno € 62.883,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
22/01/2024	1	EF	(E) 6.4	9.000,00	prelievo da c/c postale per pagamento quota assicurativa+ visite d'Istruzione
22/01/2024	1	EF	(U) 3.11.3	5.000,00	
22/01/2024	1	EF	(U) 3.11.4	900,00	
22/01/2024	1	EF	(U) 3.12.1	3.100,00	
14/03/2024	2	EF	(E) 6.4	7.000,00	prelievo da c/c postale per pagamento uscite didattiche e viaggi d'istruzione
14/03/2024	2	EF	(U) 3.12.1	7.000,00	
08/04/2024		EF	(E) 6.4	16.000,00	variazione per quote campo scuola+visite didattiche a.s.23/24
08/04/2024		EF	(U) 3.12.1	16.000,00	
06/05/2024		EF	(E) 6.4	9.000,00	quote per visite didattiche
06/05/2024		EF	(U) 3.12.1	9.000,00	
04/06/2024		EF	(E) 6.4	11.300,00	PRELIEVO DA C/C POSTALE PER PAGAMENTO QUOTA PROGETTO MUSICA BELA BARTOK+USCITE DIDATTICHE A.S.23/24
04/06/2024		EF	(U) 3.12.1	11.300,00	
16/07/2024		EF	(E) 99.2	5.749,99	entrata finalizzata per restituzione somme del mandato 149 (corso musica bela bartok)e nuova assunzione a bilancio per pagamento su mandato 158
16/07/2024		EF	(U) 99.1.2	5.749,99	
27/08/2024		EF	(E) 6.4	3.000,00	

27/08/2024		EF	(U) 3.12.1	3.000,00	variazione PRELIEVO DA c/c postale PER PAGAMENTO USCITE DIDATTICHE
31/12/2024		EF	(E) 6.5	5.058,00	nuova entrata copertura assicurativa alunni
31/12/2024		EF	(U) 3.11.3	5.058,00	
31/12/2024		EF	(E) 6.4	2.525,00	nuova entrata stargate del 14/01/2025 plesso MARCATI PRIMARIA E INFANZIA
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	2.525,00	

Previsione definitiva	€	64.300,08
Somme impegnate	€	61.359,16
Pagato	€	55.845,83
Rimasto da pagare	€	5.513,33 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	53.692,07
Residua disponibilità finanz.	€	2.940,92

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività orientamento

Previsione iniziale	€	1.556,35
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	1.556,35
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	€	1.680,20
Residua disponibilità finanz.	€	1.556,35

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P01.1 - Progetto PNSD-Piano Nazionale Scuola Digitale

Previsione iniziale € 1.007,22

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.007,22			
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	€	1.007,22			
Residua disponibilità finanz.	€	1.007,22			

Annotazioni:

P.P01.6 - Progetto Motorio

Previsione iniziale € 270,80

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	270,80			
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	€	270,80			
Residua disponibilità finanz.	€	270,80			

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P01.18 - Progetto Officine Sperimentazione scuola Ponti

Previsione iniziale € 779,86

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	779,86			
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	€	779,86			
Residua disponibilità finanz.	€	779,86			

Annotazioni:

P.P01.19 - PON-FESRPN-LA-2021-262 DIGITAL BOOARD

Previsione iniziale € 3.908,48

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.908,48			
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	€	3.908,48			
Residua disponibilità finanz.	€	3.908,48			

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P01.23 - Pon reti locali - Cablaggio strutturato edifici scolastici

Previsione iniziale € 306,68

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	306,68			
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	€	306,68			
Residua disponibilità finanz.	€	306,68			

Annotazioni:

P.P01.24 - 13.1.3a-FESRPON-LA-2022-187 Edugreen laboratori di sostenibilità

Previsione iniziale € 124,80

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	124,80			
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	€	124,80			
Residua disponibilità finanz.	€	124,80			

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P01.25 - 13.1.5a-FSRPON-LA-2022-112 Ambienti didattici per l'infanzia

Previsione iniziale € 14,74

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	14,74			
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	€	14,74			
Residua disponibilità finanz.	€	14,74			

Annotazioni:

P.P01.28 - PIANO SCUOLA 4.0 next generation classroom

Previsione iniziale € 141.580,98

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	141.580,98			
Somme impegnate	€	140.319,09			
Pagato	€	119.464,41			
Rimasto da pagare	€	20.854,68			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	141.580,98			
Residua disponibilità finanz.	€	1.261,89			

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P02.2 - Progetto Nessuno Escluso

Previsione iniziale € 35,21

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	35,21			
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	€	35,21			
Residua disponibilità finanz.	€	35,21			

Annotazioni:

P.P02.7 - Progetto Disabilità e Disagio

Previsione iniziale € 2.567,87

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.567,87			
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	€	2.567,87			
Residua disponibilità finanz.	€	2.567,87			

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P02.12 - Progetto Disabilità Sensoriale

Previsione iniziale € 4.178,38

Variazioni in corso d'anno € 14.027,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
20/05/2024	14	EF	(E) 4.4	14.027,90	finanziamento della regione Lazio per assistenza CAA a.s.23/24
20/05/2024	14	EF	(U) 3.2.4	14.027,90	

Previsione definitiva € 18.206,28

Somme impegnate € 13.893,37

Pagato € 13.893,37

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

Avanzo di amministrazione € 18.206,28

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 4.312,91

Annotazioni:

P.P02.13 - Progetto ERASMUS+ 2020-1-NL01-KA229-064526_2

Previsione iniziale € 25.166,40

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 25.166,40

Somme impegnate € 25.166,40

Pagato € 25.166,40

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

Avanzo di amministrazione € 25.166,40

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P02.16 - Progetto Senza Frontiere

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/03/2024		EF	(E) 5.3	1.000,00	CONTRIBUTO COMUNE DI ROMA PROGETTO SENZA FRONTIERE A.S.21/22
26/03/2024		EF	(U) 2.1.2	1.000,00	

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 1.000,00

Annotazioni:

P.P02.26 - 10.1.1A INTERVENTI PER IL SUCCESSO SCOLASTICO (FSE)

Previsione iniziale € 30.492,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 30.492,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 30.492,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 30.492,00

Annotazioni: **progetto in fase di radiazione**

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P02.27 - 10.2.2A COMPETENZE DI BASE (FSE)

Previsione iniziale € 35.574,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva				€ 35.574,00	
Somme impegnate				€ 0,00	
Pagato				€ 0,00	
Rimasto da pagare				€ 0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione				€ 35.574,00	
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.				€ 35.574,00	

Annotazioni: **progetto in fase di radiazioni**

P.P02.29 - PNRR 1,4 DISPERSIONE SCOLASTICA

Previsione iniziale € 64.494,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/06/2024		EF	(U) 1.3.8	21.150,00	STORNO TRA SOTTOCONTI 1.3.13 A 1.3.8
21/06/2024		EF	(U) 1.3.13	-21.150,00	
15/07/2024		EF	(E) 99.2	574,76	ENTRATA SU MANDATO 153 NON ESEGUITO PER IBAN NON CORRETTO
15/07/2024		EF	(U) 99.1.2	574,76	

Previsione definitiva € 64.494,00

Somme impegnate € 34.498,42

Pagato € 31.642,42

Rimasto da pagare € 2.856,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 65.068,76

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 29.995,58

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P02.30 - SCUOLE APERTE 2023

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
26/03/2024		EF	(E) 5.4.3	1.500,00	CONTRIBUTO A SALDO PROGETTO"SCUOLE APERTE ESTATE 2023"
26/03/2024		EF	(U) 2.3.11	1.500,00	

Previsione definitiva € 1.500,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.500,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 1.500,00

Annotazioni:

P.P02.031 - Rimuovere gli ostacoli

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 6.150,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/06/2024	21	EF	(E) 5.4.4	6.150,00	PROGETTO P2.31 RIMUOVERE GLI OSTACOLI FINANZIATO COMUNE DI ROMA-DIP.DELLA SCUOLA
24/06/2024	21	EF	(U) 1.3.3	1.430,00	
24/06/2024	21	EF	(U) 1.4.13	4.320,00	
24/06/2024	21	EF	(U) 2.1.2	400,00	

Previsione definitiva € 6.150,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 3.075,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 6.150,00

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P03.3 - Progetti per Certificazioni Trinity

Previsione iniziale € 5,00

Variazioni in corso d'anno € 5.401,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/04/2024		EF	(E) 6.1	5.401,00	contributo per esame trinity a.s.23/24
15/04/2024		EF	(U) 3.2.9	5.401,00	

Previsione definitiva € 5.406,00

Somme impegnate € 5.406,00

Pagato € 5.406,00

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

Avanzo di amministrazione € 5.406,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 3.067,11

Variazioni in corso d'anno € 2.360,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/03/2024		EF	(E) 5.6	300,00	tirocinio 2024 università di Cassino
21/03/2024		EF	(U) 1.3.8	300,00	
22/03/2024		EF	(E) 5.6	300,00	TIROCINIO UNIVERSITÀ LUMSA
22/03/2024		EF	(U) 1.3.8	300,00	
26/03/2024		EF	(E) 3.3	1.660,00	acconto e saldo PNFD PERTINI-FALCONE PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA
26/03/2024		EF	(U) 1.4.8	1.660,00	
20/05/2024	13	EF	(E) 5.6	100,00	finanziamenti per tirocinio a.s.23/24 LUMSA
20/05/2024	13	EF	(U) 1.3.8	100,00	

Previsione definitiva € 5.427,11

Somme impegnate € 1.273,05

Pagato € 1.273,05

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

Avanzo di amministrazione € 3.767,11

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 4.154,06

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P04.9 - Formazione Ambito 4

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€			0,00	
Somme impegnate	€			0,00	
Pagato	€			0,00	
Rimasto da pagare	€			0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.660,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€			0,00	

Annotazioni:

P.P04.018 - FORMAZIONE PERSONALE INTERNO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/06/2024		EF	(E) 2.3.4	2.000,00	formazione personale progetto P018 Animatori Digitali
21/06/2024		EF	(U) 1.1.1	1.460,00	
21/06/2024		EF	(U) 1.1.6	540,00	

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme impegnate € 2.000,00

Pagato € 2.000,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P04.019 - MISSIONE STEM DM65/2023

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 49.131,03

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
25/03/2024	1	EF	(E) 2.3.2	49.131,03	PNRR STEM MULTILINGUISMO DM65/2023 NUOVA ENTRATA DI EURO 49.131,03 A FRONTE DEI 98.262,06
25/03/2024	1	EF	(U) 1.3.8	49.131,03	

Previsione definitiva € 49.131,03

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 49.131,03

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 49.131,03

Annotazioni:

P.P04.020 - FORMAZIONE DEL PERSONALE SULLA TRANSIZIONE DIGITALE DM66/2023

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 35.745,15

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/01/1900	2	EF	(E) 2.3.3	35.745,15	PNRR FORMAZIONE DEL PERSONALE SCOLASTICO DM66/2023 EURO 35745,15 A FRONTE DEI 71490,30 AUTORIZZATI
01/01/1900	2	EF	(U) 1.3.8	35.745,15	

Previsione definitiva € 35.745,15

Somme impegnate € 1.872,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 1.872,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 35.745,15

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 33.873,15

Annotazioni:

RMIC8E600X - AF1AF14 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0009312 - 14/04/2025 - VI.3 - U
P.P04.021 - M4C1I1.4 - Riduzione dei divari territoriali D.M. 19/2024

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 56.252,88

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 2.3.1	56.252,88	NUOVA ENTRATA RIDUZIONE DEI DIVARI NELLI APPRENDIMENTI E CONTRASTO ALLA DISPERSIONE SCOLASTICA D.M. 19/2024
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	56.252,88	

Previsione definitiva € 56.252,88

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 56.252,88

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 56.252,88

Annotazioni:

P.P05.5 - Giochi Matematici

Previsione iniziale € 248,50

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 248,50

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 248,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 248,50

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (MODELLO J)

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio				156.613,75
RISCOSSIONI				297.125,34
a) in conto competenza			271.999,18	
b) in conto residui			25.126,16	
PAGAMENTI				305.142,26
a) in conto competenza			294.597,86	
b) in conto residui			10.544,40	
FONDO DI CASSA a fine esercizio				148.596,83
RESIDUI ATTIVI	181.616,96	RESIDUI PASSIVI		32.606,09
- dell'esercizio	2.000,00	- dell'esercizio		32.133,40
- degli esercizi precedenti	179.616,96	- degli esercizi precedenti		472,69
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE				297.607,70

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Al fine di definire la situazione dei residui attivi e passivi può essere utile analizzare il riepilogo per aggregato entrata/spesa del modello N di cui si riporta l'estratto:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	204.743,12	0,00	204.743,12	25.126,16	179.616,96	2.000,00	181.616,96
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	11.017,09	0,00	11.017,09	10.544,40	472,69	32.133,40	32.606,09

Per quanto concerne la natura e i dettagli dei residui attivi e passivi si rimanda al modello L.

STATO PATRIMONIALE (MODELLO K)

Attività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
IMMOBILIZZAZIONI			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	20.733,55	86.450,42	107.183,97
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	20.733,55	86.450,42	107.183,97
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	204.743,12	-23.126,16	181.616,96
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	165.650,28	-15.593,80	150.056,48
TOTALE DISPONIBILITA'	370.393,40	-38.719,96	331.673,44
DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00
Passività	Situazione al 1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
DEBITI			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	11.017,09	21.589,00	32.606,09
TOTALE DEBITI	11.017,09	21.589,00	32.606,09
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	380.109,86	26.141,46	406.251,32
TOTALE PASSIVITA'	391.126,95	47.730,46	438.857,41

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 ci permette di analizzare le esigenze 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	49.977,45	15,30%
02	Acquisto di beni di consumo	152.201,98	46,58%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	116.937,37	35,79%
04	Acquisto di beni d'investimento	3.757,00	1,15%
05	Altre spese	3.857,46	1,18%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale somme impegnate		326.731,26	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 singole attività ed i progetti inseriti nel programma annuale

Impegni												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	4.000,00	7.306,56	836,29	1.892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.895,69	14.034,85	54,20%
A02	570,50	11.447,86	9.008,10	0,00	3.857,46	0,00	0,00	0,00	0,00	40.239,59	24.883,92	61,84%
A03	0,00	160,00	0,00	1.865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.532,27	2.025,00	57,33%
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	61.359,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.300,08	61.359,16	95,43%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.556,35	0,00	0,00%
P01	7.036,53	133.282,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.993,56	140.319,09	94,81%
P02	34.498,42	0,00	39.059,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.185,76	73.558,19	39,72%
P03	0,00	5,00	5.401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.406,00	5.406,00	100,00%
P04	3.872,00	0,00	1.273,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.556,17	5.145,05	3,46%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248,50	0,00	0,00%

Totale	49.977,45	152.201,98	116.937,37	3.757,00	3.857,46	0,00	0,00	0,00	0,00	622.913,97	326.731,26	52,45%
totale / totale impegni %	15,30%	46,58%	35,79%	1,15%	1,18%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

MINUTE SPESE

La previsione delle minute spese per l'esercizio finanziario **2024** non è stata inserita nel programma annuale e pertanto non si è provveduto alla relativa apertura.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{47.376,40}{273.999,18} = \mathbf{0,17}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{226.622,78}{273.999,18} = \mathbf{0,83}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{273.999,18}{273.999,18} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{2.000,00}{273.999,18} = \mathbf{0,01}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{25.126,16}{204.743,12} = \mathbf{0,12}$$

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.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{181.616,96}{478.742,30} = \mathbf{0,38}$$

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

Impegni Attività	=	102.302,93	=	0,31
----- Totale impegni		----- 326.731,26		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	224.428,33	=	0,69
----- Totale impegni		----- 326.731,26		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

Impegni Gestioni Economiche	=	0,00	=	0,00
----- Totale impegni		----- 326.731,26		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	32.133,40	=	0,10
----- Totale impegni		----- 326.731,26		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	10.544,40	=	0,96
----- Totale residui passivi		----- 11.017,09		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

Totale residui passivi a fine anno	=	32.606,09	=	0,10
----- Totale impegni + Residui passivi		----- 337.748,35		

CONCLUSIONI

Con la presente relazione, il Dirigente Scolastico e la D.S.GA. dell'IC A. Montinaro, ai sensi dell' art.23 del D.I. 129/2018, hanno illustrato l'andamento della gestione dell'Istituzione Scolastica e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati. La gestione del Programma annuale relativo all'esercizio finanziario 2024 risulta coerente con le scelte e le indicazioni del PTOF. Il PTOF è stato predisposto ed elaborato secondo quanto previsto dall'art. 3 del DPR n° 275/99 e la L.107/2015.

Il Collegio dei Docenti ha curato l'elaborazione dell'aspetto pedagogico-didattico, il DSGA l'aspetto organizzativo relativo al supporto strutturale e logistico della didattica, consentendo la traduzione della progettualità in progettazione con la realizzazione delle attività. La gestione chiara e trasparente della struttura amministrativa e contabile è stata posta al servizio di quello che viene definito come l'obiettivo principale della scuola: il successo formativo degli alunni, il recupero dei divari e l'inclusione degli alunni con bisogni educativi speciali.

Tali obiettivi sono stati perseguiti destinando le risorse alla costruzione di ambienti di apprendimento inclusivi sia per quel che riguarda le progettualità previste dal PTOF, che per i materiali e le strumentazioni necessarie per la realizzazione dell'offerta formativa e nel momento specifico con dotazione di strumentazioni funzionali anche grazie all' adesione al Progetto PNRR Class 4.0 che ci hanno consentito l'acquisto di device, digital board, di arredi e di strumentazioni per la costruzione di ambienti di apprendimento innovativi, proseguendo il percorso già avviato negli anni precedenti. Si può affermare, che i risultati raggiunti mostrano coerenza tra il PTOF e le risorse economiche ed umane a disposizione della scuola.

Con le risorse a disposizione si è cercato, in generale, di:

- perseguire le finalità istituzionali della scuola secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità;
- predisporre un'offerta formativa ampia e qualificata, rispondente il più possibile agli specifici bisogni formativi dell'utenza per favorire il successo formativo di tutti gli alunni;

- attuare interventi adeguati nei riguardi delle diversità;
- incoraggiare l'apprendimento collaborativo;
- promuovere la consapevolezza del proprio modo di apprendere;
- migliorare la qualità del servizio scolastico;
- valorizzare le diverse professionalità esistenti all'interno dell'istituto;
- garantire una corretta trasparenza amministrativa;
- proseguire con l'attuazione del piano digitale di "dematerializzazione" dell'azione amministrativa.

La gestione del programma annuale si è realizzata attraverso le operazioni amministrative e contabili di entrata e di spesa.

La modalità di gestione amministrativo-contabile prevista dal D.I. 129/2018 ha consentito una gestione flessibile del programma annuale.

Tale flessibilità si è concretizzata nella possibilità di modificare, nel corso dell'anno, il programma stesso per armonizzare l'attività didattica che si andava sviluppando nell'anno scolastico con quella finanziaria, legata invece all'anno solare.

E' stato inoltre possibile, in itinere, tener conto di tutte le variazioni rese necessarie per realizzare i progetti e le attività inserite nel piano dell'offerta formativa.

Si è proceduto ad approvazione della verifica sullo stato di attuazione del Programma Annuale elaborata ai sensi dell'art. 10 comma 2 del D.I. 129/2018. con delibera n. 3 del 01/07/2024 del Consiglio d'Istituto.

Per quanto attiene alle spese, si precisa che l'ammontare dei pagamenti per Attività/Progetti è rimasto contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva, in ottemperanza al comma 5 dell'art.2 del regolamento che traduce il principio della "copertura" sancito dall'art. 81 della Costituzione.

L'analisi degli impegni di spesa permette di evidenziare come la nostra scuola continui ad investire in modo particolare nell'ampliamento dell'offerta formativa

Si può quindi affermare che ciò che contraddistingue l'Istituto Comprensivo A. Montinaro è l'importanza attribuita alla didattica e all'offerta formativa progettata per i propri alunni.

Compatibilmente con i programmi di studio sono stati realizzati numerosi progetti educativi, didattici e culturali mirati ad ampliare l'offerta curriculare ed extracurricolare.

Riteniamo, infatti, che coinvolgere lo studente in un progetto scolastico sia la motivazione ed il giusto aiuto per appassionarlo allo studio.

Infine, si precisa che tenuto conto delle tempistiche

per quanto concerne i fondi inseriti nei progetti P.P02.26 - 10.1.1A INTERVENTI PER IL SUCCESSO SCOLASTICO (FSE) e P.P02.27 - 10.2.2A COMPETENZE DI BASE (FSE) solo in data odierna si è avuto contezza dell'avvenuta revoca degli stessi da parte del Ministero (cfr stampa sif).

Pertanto, tenuto conto delle tempistiche ristrette e della necessità del rispetto delle procedure per le radiazioni, nel 2025 si procederà in tal senso.

-

LA DSGA
d.ssa Anna Casillo