



MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL FRIULI VENEZIA GIULIA
ISTITUTO COMPRENSIVO LESTIZZA - TALMASSONS
33050 LESTIZZA (UD) - VIA DELLE SCUOLE 6 - C.F. 80006840302 C.M. UDIC83800E

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024

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

PREMESSA

La presente relazione tecnico-contabile ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2023 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel rapporto di Autovalutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

Le fonti normative per la predisposizione del Conto consuntivo sono:

- **Il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018 n. 129** – nuovo Regolamento di contabilità, che non presenta particolari innovazioni rispetto alla previgente normativa per quanto attiene al conto consuntivo;
- **La Legge 27 dicembre 2006, n. 296** “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)” – **comma 601** con il quale è stato istituito il “Fondo per il funzionamento delle Istituzioni scolastiche”;
- **Il Decreto Ministeriale Prot.n. 834 del 15 ottobre 2015** che stabilisce i parametri per il fondo per il funzionamento e per l'alternanza scuola-lavoro, in attuazione della legge **107/2015** “Riforma del sistema nazionale di istruzione e formazione e delega per il riordino delle disposizioni legislative vigenti”.

La Relazione al conto consuntivo prende in esame i seguenti elementi ed elaborazioni:

Dati generali dell'Istituzione scolastica

Al fine della determinazione delle somme riportate nello schema del Conto Consuntivo, si sono tenute in considerazione e in debita valutazione i seguenti elementi:

A) Popolazione scolastica

L'Istituto nell'a.s. 2023/2024 risulta composto da n. 34 classi composte nel modo seguente:

Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 marzo

L'Istituto ha un plesso di Scuola dell'Infanzia situato a Galleriano, comune di Lestizza. La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

Numero sezioni con orario ridotto (a)	Numero sezioni con orario normale (b)	Totale sezioni (c=a+b)	Bambini iscritti al 1° settembre	Bambini frequentanti sezioni con orario ridotto (d)	Bambini frequentanti sezioni con orario normale (e)	Totale bambini frequentanti (f=d+e)	Di cui diversamente abili	Media bambini per sezione (f/c)
0	3	3	59	0	59	59	0	19,66

Dati Generali Scuola Primaria e Secondaria di I Grado - Data di riferimento: 15 marzo

L'Istituto ha due plessi di Scuola Primaria e due plessi di Scuola Secondaria situati nei Comuni di Lestizza e Talmassons. La struttura delle classi per l'anno scolastico è la seguente:

	Numero classi funzionanti con 24 ore (a)	Numero classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (b)	Numero classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (c)	Totale classi (d=a+b+c)	Alunni iscritti al 1° settembre (e)	Alunni frequentanti classi funzionanti con 24 ore (f)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo normale (da 27 a 30/34 ore) (g)	Alunni frequentanti classi funzionanti a tempo pieno/prolungato (40/36 ore) (h)	Totale alunni frequentanti (i=f+g+h)	Di cui diversamente abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti (l=e-i)	Media alunni per classe (i/d)
Prime		4		4	68		73		73	2	+5	18,25
Seconde		3		3	45		45		45	3	0	15,00
Terze		4		4	61		61		61	2	0	15,25
Quarte		4		4	66		67		67	0	+1	16,75
Quinte		4		4	63		63		63	3	+0	15,75
Pluriclassi												
Totale		19		19	303	0	309	0	309	10		16,26
Prime		2	2	4	54		24	32	56	3	+2	14,00
Seconde		2	2	4	71		35	36	71	2	0	17,75
Terze		2	2	4	71		42	29	71	0	0	17,75
Pluriclassi												
Totale		6	6	12	196	0	101	97	198	5		16,50

B) Dati sul personale in servizio

Data di riferimento: 15 marzo

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto) in servizio può così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
	NUMERO
<i>N.B. in presenza di cattedra o posto esterno il docente va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	53
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	3
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	2
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	5

Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	0
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti di religione incaricati annuali	2
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	1
<i>*da censire solo presso la 1° scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	73
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	1
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	3
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Collaboratori Scolastici a tempo indeterminato	10
Collaboratori Scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 giugno	2
TOTALE PERSONALE ATA	17

Non si rilevano, altresì, unità di personale estraneo all'amministrazione che esplica il servizio di pulizia degli spazi e dei locali né di quello beneficiario delle disposizioni contemplate dal decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 65.

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 **30/11/2023** con provvedimento n. **95** 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	320.760,33	Programmazione definitiva	275.665,55	Disponibilità finanziaria da programmare	45.094,78
Accertamenti	207.110,93	Impegni	120.223,98	Avanzo/Disavanzo di competenza	86.886,95
Riscossioni competenza	152.536,42	Pagamenti competenza	109.425,98		
Riscossioni residui	57.022,76	Pagamenti residui	105.132,03	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-4.998,83
Somme rimaste da riscuotere	54.574,51	Somme rimaste da pagare	10.798,00	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	43.776,51
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	22.356,29	Residui non pagati anni precedenti	3,67		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	76.930,80	Totale residui passivi	10.801,67	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	66.129,13
				Saldo di cassa iniziale (c)	136.553,37
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	197.683,67

CONTO FINANZIARIO 2024

**RIEPILOGO DELLE
ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	110.796,72	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	82.933,10	82.933,09	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	9.501,99	9.501,99	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	69.119,07	66.266,80	95,87%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	15.848,40	15.848,00	100,00%
06 - Contributi da privati	32.456,71	32.456,71	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	104,32	104,32	100,00%
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	0,02	0,02	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	320.760,33	207.110,93	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		207.110,93	

(*) 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' Istituito.

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	€	1.286,45
Variazioni in corso d' anno	€	-22,62

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	-22,62	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023

<i>Previsione definitiva</i>	€	1.263,83
<i>Somme accertate</i>	€	0,00
<i>Riscosso</i>	€	0,00
<i>Rimasto da riscuotere</i>	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
1.1.1 - NON VINCOLATO € 1.263,83

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

<i>Previsione iniziale</i>	€	82.360,25
<i>Variazioni in corso d' anno</i>	€	27.172,64

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	27.172,64	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023

<i>Previsione definitiva</i>	€	109.532,89
<i>Somme accertate</i>	€	0,00
<i>Riscosso</i>	€	0,00
<i>Rimasto da riscuotere</i>	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

1.2.1 - MIM/ dotazione ordinaria - funzionamento € 28.609,24,
1.2.2 - MIM/ D.L. 104/2013 PERCORSI DI ORIENTAMENTO € 297,33,
1.2.3 - PNRR 4.0/ scuole innovative classroom € 10.804,87,
1.2.4 - PNRR/1.4.1 sito internet € 3.641,00,
1.2.5 - PON/digital board € 0,00,
1.2.6 - PON/reti cablate € 5.105,91,
1.2.7 - MIM/ Animatore Digitale 22/23 € 1.000,00,
1.2.8 - PNSD/strumenti digitali stem € 1.120,21,
1.2.9 - MIM/risorse ex art. 58 co.4 D.L. 73/2021 € 2.531,17,
1.2.10 - MIM/risorse ex art. 58 co.4 D.L. 73/2021 - psicologo € 1.300,00,
1.2.11 - MIM/ D.L. 4/2022 art. 19 mascherine € 825,00,
1.2.12 - REGIONE FVG/POF 23-24 € 8.661,05,
1.2.13 - REGIONE FVG/ lingua friulana inf.-primaria 23-24 € 6.171,05,
1.2.14 - REGIONE FVG/minoranze linguost. 23/24 € 1.655,27,
1.2.15 - CPMUNE LESTIZZA/offerta formativa € 3.900,00,
1.2.16 - COMUNE LESTIZZA/ dot- tec. e hardware € 1.000,00,
1.2.17 - COMUNE LESTIZZA/ funzionamento € 8.600,00,
1.2.18 - COMUNE TALMASSONS/offerta formativa € 6.337,86,
1.2.19 - COMUNE TALMASSONS/funzionamento € 4.828,36,
1.2.20 - MIM/art. 39 bis D.L. 115/22 covid € 2.064,30,
1.2.21 - UNIVERSITA' STUDI TRIESTE/ tutor € 300,00,
1.2.22 - GENITORI/ libri in comodato € 6.164,03,
1.2.23 - GENITORI/CLIL € 774,37,
1.2.24 - TESORERIA STATO/rimborsi spese notifica non spett. € 11,76,
1.2.25 - REGIONE FVG /PERSONALE ATA A.S. 23-24 € 2.852,27,

1.2.26 - COOP/RIMBORSO LIBRI DI TESTO €. 977,84

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]**02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 82.933,10

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/03/2024		EF	51.421,01	FINANZIAMENTO NEX GENERATION EU - PNRR DM 65/2023 INVESTIMENTO M4C1-3,1-2023-1143 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE
31/08/2024		CI	29.853,09	Fondi Europei - M4C1I2.1-2023-1222 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali.
31/08/2024		CI	1.659,00	Fondi MIM - Progetto PA Digitale 2026 1.2 Abilitazione al cloud.

Previsione definitiva € 82.933,10

Somme accertate € 82.933,09

Riscosso € 42.296,04

Rimasto da riscuotere € 40.637,05 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.3.1 - NEX GENERATION EU - PNRR €. 82.933,10

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]**03 / 01 Dotazione ordinaria**

Previsione iniziale € 9.469,99

Variazioni in corso d' anno € 32,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2024		EF	32,00	MAGGIORE ENTRATA FINANZIAMENTO STATO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO

Previsione definitiva € 9.501,99

Somme accertate € 9.501,99

Riscosso € 9.501,99

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
3.1.1 - MIUR - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO-DIDATTICO € 9.501,99

Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 03 Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale € 8.556,80

Variazioni in corso d' anno € -8.556,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/08/2024	1	CI	-8.556,80	Prelevamento dalla Disponibilità da Programmare Z01.

Previsione definitiva € 0,00

Somme accertate € 0,00

Riscosso € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d' anno € 69.119,07

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/06/2024		EF	50.000,00	FINANZIAMENTO FVG ACCORPAMENTO
10/06/2024		EF	7.119,26	CONTRIBUTO REGIONE FVG LIBRI IN COMODATO A.S. 24-25
23/08/2024		EF	-19,59	MINORE ACCERTAMENTO
26/08/2024		EF	3.462,60	SALDO L.R. 29/2007 PER PROGETTO REGIONALE FRIULANO INFANZIA E PRIMARIA
31/08/2024	1	CI	8.556,80	Prelevamento dalla Disponibilità da Programmare Z01.

Previsione definitiva € 69.119,07

Somme accertate € 66.266,80

Riscosso	€	66.266,80
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 4.4.1 - FINANZIAMENTO FVG PER ACCORPAMENTO SCUOLE €. 50.000,00,
 4.4.2 - FINANZIAMENTO REGIONE FVG LIBRI IN COMODATO €. 7.119,26,
 4.4.3 - PROGETTO LINGUA FRIULANA INFANZIA E PRIMARIA L.R. 29/2007 €. 3.462,60,
 4.4.4 - Regione FVG - Incremento Dotazione Oraria ATA €. 8.537,21,
 4.4.5 - Regione FVG - Progetti in ambito scientifico, tecnico e professionale €. 0,00

Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	26.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	-11.351,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	-11.351,60	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023

Previsione definitiva	€	14.648,40
Somme accertate	€	14.648,00
Riscosso	€	4.500,00
Rimasto da riscuotere	€	10.148,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 5.4.1 - COMUNE DI LESTIZZA - supporto off. formativa €. 4.500,00, 5.4.2 - COMUNE DI TALMASSONS - supporto offerta formativa €. 4.148,40, 5.4.3 - COMUNE DI TALMASSONS - funzionamento €. 6.000,00, 5.4.4 - COMUNE LESTIZZA/Funzionamento €. 0,00

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	1.200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
06/08/2024		EF	1.200,00	COMPENSI PER TUTOR TIROCINANTI TFA SOSTEGNO 8° CICLO A.S. 23-24

Previsione definitiva	€	1.200,00
Somme accertate	€	1.200,00
Riscosso	€	1.200,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- 5.6.1 - ISTITUZIONI SCOLASTICHE €. 0,00, 5.6.2 - UNIVERSITA' DI UDINE €. 1.200,00, 5.6.3 - UNIVERSITA' DI TRIESTE €. 0,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]**06 / 01 Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.130,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2024		EF	1.127,00	CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE PROGETTO CLIL
28/08/2024		EF	3,00	Famiglie vincolati - Versamento a saldo quote Progetto CLIL.

Previsione definitiva € 1.130,00

Somme accertate € 1.130,00

Riscosso € 1.130,00

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 € 2.500,00

Variazioni in corso d'anno € 21.476,25

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/04/2024		EF	9.973,25	CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE
27/05/2024		EF	10.785,00	CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE A.S. 23/24
10/06/2024		EF	714,00	CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE PER VISITE D'ISTRUZIONE A.S. 23-24
28/08/2024		EF	4,00	Famiglie vincolati - Versamento quote per visite e viaggi di istruzione a SALDO.

Previsione definitiva € 23.976,25

Somme accertate € 23.976,25

Riscosso € 23.976,25

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
--

6.4.1 - CONTRIBUTO PER VIAGGI E VISITE D'ISTRUZIONE € 23.976,25

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 912,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	912,00	QUOTE ASSICURAZIONE SCOLASTICA INTEGRATIVA A.S. 23/24 PER N. 423 ALUNNI E N. 56 PERSONALE

Previsione definitiva € 2.912,00
 Somme accertate € 2.912,00
 Riscosso € 2.912,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 6.5.1 - ASSICURAZIONE INTEGRATIVA € 2.912,00

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 500,00
 Variazioni in corso d'anno € -59,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	-59,00	QUOTE ASSICURAZIONE SCOLASTICA INTEGRATIVA A.S. 23/24 PER N. 423 ALUNNI E N. 56 PERSONALE

Previsione definitiva € 441,00
 Somme accertate € 441,00
 Riscosso € 441,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 6.6.1 - ASSICURAZIONE INTEGRATIVA PERSONALE € 441,00

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00
 Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2024		EF	200,00	CONTRIBUTO PER DISTRIBUTORI CDA A.S. 23-24

Previsione definitiva € 200,00
 Somme accertate € 200,00
 Riscosso € 200,00
 Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 6.8.1 - CONTRIBUTO DISTRIBUTORI AUTOMATICI € 200,00

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.797,46

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
10/06/2024		EF	8,00	CONTRIBUTO GENITORI LIBRI IN COMODATO
28/08/2024		EF	3.789,46	Famiglie vincolati - versamento cauzione di 1/3 per libri di testo in comodato d'uso a.s. 2024/25.

Previsione definitiva € 3.797,46

Somme accertate € 3.797,46

Riscosso € 8,00

Rimasto da riscuotere € 3.789,46 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 6.10.1 - CONTRIBUTI PER RISCATTO LIBRI IN COMODATO €. 3.797,46, 6.10.2 - CONTRIBUTI DELLE FAMIGLIE PER OFFERTA FORMATIVA €. 0,00, 6.10.3 - DUPLICATO LIBRETTO SCOLASTICO €. 0,00

Annotazioni:

[08 - Rimborsi e restituzione somme]**08 / 01 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 23,52

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2024		EF	5,88	MAGGIORE ENTRATA PER SOMME NON DOVUTE PER RIMBORSO DA COMUNI DIVERSI
16/06/2024		EF	11,76	MAGGIORE ENTRATA PER SOMME NON DOVUTE PER RIMBORSO DA COMUNI DIVERSI
30/08/2024		EF	5,88	MAGGIORE ENTRATA PER SOMME NON DOVUTE PER RIMBORSO DA COMUNI DIVERSI

Previsione definitiva € 23,52

Somme accertate € 23,52

Riscosso € 23,52

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
 - nessuna -

Annotazioni:

08 / 06 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 80,80

anno

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/07/2024		EF	80,80	RESTITUZIONE SOMMA PER IBAN ERRATO

<i>Previsione definitiva</i>	€	80,80
<i>Somme accertate</i>	€	80,80
<i>Riscosso</i>	€	80,80
<i>Rimasto da riscuotere</i>	€	0,00 (<i>residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate</i>)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d' anno</i>	€	0,02

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/06/2024		EF	0,02	MAGGIORE ENTRATA INTERESSI BANCA D'ITALIA

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,02
<i>Somme accertate</i>	€	0,02
<i>Riscosso</i>	€	0,02
<i>Rimasto da riscuotere</i>	€	0,00 (<i>residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate</i>)

Previsione definitiva delle sottovoci:
12.2.1 - interessi banca d'italia €. 0,02

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

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

<i>Previsione iniziale</i>	€	0,00
<i>Variazioni in corso d' anno</i>	€	0,00

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

<i>Previsione definitiva</i>	€	0,00
<i>Somme accertate</i>	€	500,00
<i>Riscosso</i>	€	500,00
<i>Rimasto da riscuotere</i>	€	0,00 (<i>residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate</i>)

Previsione definitiva delle sottovoci:
99.1.1 - €. 0,00

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	247.269,47	95.055,68	38,44%
Progetti	27.896,08	25.168,30	90,22%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	500,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	275.665,55	120.223,98	
Avanzo di competenza		86.886,95	
Totale a pareggio		207.110,93	

(* 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 € 16.700,00

Variazioni in corso d'anno € 200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 1.2.17	4.000,00	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023
15/01/2024		EF	(E) 5.4.4	-4.000,00	
10/06/2024		EF	(E) 6.8.1	200,00	CONTRIBUTO PER DISTRIBUTORI CDA A.S. 23-24
10/06/2024		EF	(U) 2.1.2	200,00	

Previsione definitiva € 16.900,00

Somme impegnate € 12.427,85

Pagato € 12.427,85

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

Avanzo di amministrazione € 13.200,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzia. € 4.472,15

Annotazioni:

A.A01.7 - INCREMENTO DOTAZIONE ORARIA PERSONALE ATA A.S. 23-24

Previsione iniziale € 8.556,80
 Variazioni in corso d' anno € -19,57

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 1.2.25	2.852,27	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023
15/01/2024		EF	(E) 4.4.1	-2.852,27	
23/08/2024		EF	(E) 4.4.1	-19,59	MINORE ACCERTAMENTO
23/08/2024		EF	(U) 1.3.20	-19,59	
31/08/2024	1	CI	(E) 3.1.1	0,02	Prelevamento dalla Disponibilità da Programmare Z01.
31/08/2024	1	CI	(U) 1.3.20	0,02	

Previsione definitiva € 8.537,23
 Somme impegnate € 8.537,23
 Pagato € 8.537,23
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
 Avanzo di amministrazione € 8.537,21
 + accertamenti assegnati
 Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A01.8 - PNRR FONDI AVV. PUBBLICO MISURA 1.4.1 SITO INTERNET

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

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

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

Annotazioni:

A.A01.011 - progetto 1.2 - Abilitazione al Cloud - Scuole

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.659,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/08/2024		CI	(E) 2.3.1	1.659,00	Fondi MIM - Progetto PA Digitale 2026 1.2 Abilitazione al cloud.
31/08/2024		CI	(U) 3.7.6	1.659,00	

Previsione definitiva € 1.659,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.659,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 1.659,00

Annotazioni:

A.A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale € 12.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 1.2.17	1.000,00	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023
15/01/2024		EF	(E) 1.2.19	1.000,00	
15/01/2024		EF	(E) 5.4.3	-1.000,00	
15/01/2024		EF	(E) 5.4.4	-1.000,00	

Previsione definitiva € 12.000,00

Somme impegnate € 2.045,92

Pagato € 2.045,92

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

Avanzo di amministrazione € 12.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 9.954,08

Annotazioni:

A.A03.3 - DIDATTICA

Previsione iniziale € 13.928,36

Variazioni in corso d'anno € 853,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 1.2.17	1.500,00	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023
15/01/2024		EF	(E) 1.2.19	3.000,00	
15/01/2024		EF	(E) 5.4.3	-3.000,00	
15/01/2024		EF	(E) 5.4.4	-1.500,00	
27/02/2024		EF	(E) 6.5.1	912,00	QUOTE ASSICURAZIONE SCOLASTICA INTEGRATIVA A.S. 23/24 PER N. 423 ALUNNI E N. 56 PERSONALE
27/02/2024		EF	(E) 6.6.1	-59,00	
27/02/2024		EF	(U) 3.11.3	912,00	
27/02/2024		EF	(U) 3.11.4	-59,00	

Previsione definitiva € 14.781,36

Somme impegnate € 8.177,52

Pagato € 8.177,52

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

Avanzo di amministrazione € 11.428,36

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 6.603,84

Annotazioni:

A.A03.11 - COMODATO LIBRI DI TESTO

Previsione iniziale € 6.164,03

Variazioni in corso d'anno € 11.894,56

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 1.2.26	977,84	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023
15/01/2024		EF	(U) 2.2.2	977,84	
10/06/2024		EF	(E) 4.4.2	7.119,26	CONTRIBUTO REGIONE FVG LIBRI IN COMODATO A.S. 24-25
10/06/2024		EF	(U) 2.2.2	7.119,26	
10/06/2024		EF	(E) 6.10.1	8,00	CONTRIBUTO GENITORI LIBRI IN COMODATO
10/06/2024		EF	(U) 2.2.2	8,00	
28/08/2024		EF	(E) 6.10.1	3.789,46	Famiglie vincolati - versamento cauzione di 1/3 per libri di testo in comodato d'uso a.s. 2024/25.
28/08/2024		EF	(U) 2.2.2	3.789,46	

Previsione definitiva € 18.058,59

Somme impegnate € 11.966,08

Pagato € 1.168,08

Rimasto da pagare € 10.798,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione	€	10.931,33
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	6.092,51

Annotazioni:

A.A03.13 - COLLABORAZIONE PIF E PREACCOGLIENZA

Previsione iniziale	€	1.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	1.000,00			
Somme impegnate	€	627,51			
Pagato	€	627,51			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	1.000,00			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	372,49			

Annotazioni:

A.A03.14 - PNRR 4.0 SCUOLE INNOVATIVE - CLASSROOM

Previsione iniziale	€	10.804,87
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	10.804,87			
Somme impegnate	€	10.777,26			
Pagato	€	10.777,26			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	10.804,87			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	27,61			

Annotazioni:

A.A03.15 - DM 65/23 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE M4C1-3.1-2023-1143

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 51.421,01

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/03/2024		EF	(E) 2.3.1	51.421,01	FINANZIAMENTO NEX GENERATION EU - PNRR DM 65/2023 INVESTIMENTO M4C1-3,1-2023-1143 POTENZIAMENTO COMPETENZE STEM E MULTILINGUISTICHE
01/03/2024		EF	(U) 1.1.1	51.421,01	

Previsione definitiva € 51.421,01

Somme impegnate € 2.690,09

Pagato € 2.690,09

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

Avanzo di amministrazione € 25.710,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 48.730,92

Annotazioni:

A.A03.016 - CLIL SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO I. NIEVO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.130,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
10/06/2024		EF	(E) 6.1	1.127,00	CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE PROGETTO CLIL
10/06/2024		EF	(U) 1.3.13	1.127,00	
28/08/2024		EF	(E) 6.1	3,00	Famiglie vincolati - Versamento a saldo quote Progetto CLIL.
28/08/2024		EF	(U) 1.3.13	3,00	

Previsione definitiva € 1.130,00

Somme impegnate € 1.127,00

Pagato € 1.127,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.264,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 3,00

Annotazioni:

A.A03.017 - PROGETTO REGIONALE L.R. 28/2023 ACCORPAMENTO SCUOLE

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 50.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/06/2024		EF	(E) 4.4.1	50.000,00	FINANZIAMENTO FVG ACCORPAMENTO
05/06/2024		EF	(U) 1.1.1	14.100,00	
05/06/2024		EF	(U) 1.2.1	21.100,00	
05/06/2024		EF	(U) 2.1.2	2.500,00	
05/06/2024		EF	(U) 3.2.5	8.800,00	
05/06/2024		EF	(U) 3.7.6	3.500,00	

Previsione definitiva € 50.000,00

Somme impegnate € 10.445,29

Pagato € 10.445,29

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

Avanzo di amministrazione € 50.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 39.554,71

Annotazioni:

A.A03.018 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 29.853,09

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/08/2024		CI	(E) 2.3.1	29.853,09	Fondi Europei - M4C1I2.1-2023-1222 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali.
31/08/2024		CI	(U) 1.1.1	29.853,09	

Previsione definitiva € 29.853,09

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 14.926,54

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 29.853,09

Annotazioni:

A.A03.019 - TUTOR TFA SOSTEGNO 8° CICLO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/08/2024		EF	(E) 5.6.2	1.200,00	COMPENSI PER TUTOR TIROCINANTI TFA SOSTEGNO 8° CICLO A.S. 23-24
06/08/2024		EF	(U) 1.1.1	1.200,00	

Previsione definitiva € 1.200,00

Somme impegnate € 1.199,59

Pagato € 1.199,59

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

Avanzo di amministrazione € 1.200,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,41

Annotazioni:

A.A05.5 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO

Previsione iniziale € 3.274,37

Variazioni in corso d' anno € 21.476,25

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/04/2024		EF	(E) 6.4.1	9.973,25	CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE
16/04/2024		EF	(U) 3.12.1	9.973,25	
27/05/2024		EF	(E) 6.4.1	10.785,00	CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE PER VIAGGI D'ISTRUZIONE A.S. 23/24
27/05/2024		EF	(U) 3.12.1	10.785,00	
10/06/2024		EF	(E) 6.4.1	714,00	CONTRIBUTO DELLE FAMIGLIE PER VISITE D'ISTRUZIONE A.S. 23-24
10/06/2024		EF	(U) 3.12.1	714,00	
28/08/2024		EF	(E) 6.4.1	4,00	Famiglie vincolati - Versamento quote per visite e viaggi di istruzione a SALDO.
28/08/2024		EF	(U) 3.12.1	4,00	

Previsione definitiva € 24.750,62

Somme impegnate € 24.216,90

Pagato € 24.216,90

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

Avanzo di amministrazione € 24.036,62

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 533,72

Annotazioni:

A.A06.6 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 1.532,70

Variazioni in corso d' anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 1.2.1	500,00	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023
15/01/2024		EF	(E) 1.2.2	-500,00	

Previsione definitiva € 1.532,70

Somme impegnate € 817,44

Pagato € 817,44

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

Avanzo di amministrazione € 1.532,70

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 715,26

Annotazioni:

P.P01.1 - PROGETTI IN AMBITO SCIENTIFICO, TECNICO E PROFESSIONALE

Previsione iniziale € 8.661,05

Variazioni in corso d'anno € 80,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/07/2024		EF	(E) 4.3	80,80	RESTITUZIONE SOMMA PER IBAN ERRATO
19/07/2024		EF	(U) 1.1.1	80,80	

Previsione definitiva € 8.741,85

Somme impegnate € 8.741,80

Pagato € 8.741,80

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

Avanzo di amministrazione € 8.741,85

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 0,05

Annotazioni:

P.P01.16 - PROGETTO VOLLEY TALMASSONS

Previsione iniziale € 3.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 1.2.18	3.000,00	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023
15/01/2024		EF	(E) 5.4.2	-3.000,00	

Previsione definitiva € 3.000,00

Somme impegnate € 2.500,00

Pagato € 2.500,00

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

Avanzo di amministrazione € 3.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 500,00

Annotazioni:

P.P02.2 - PROGETTI IN AMBITO UMANISTICO E SOCIALE

Previsione iniziale € 4.415,00

Variazioni in corso d'anno € 440,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	(E) 5.4.1	330,00	UTILIZZO DISPONIBILITA' AMMINISTRAZIONI COMUNALI PER EVENTO RICREATIVO - TEATRO ARTE MAGICA
27/02/2024		EF	(E) 5.4.2	110,00	
27/02/2024		EF	(U) 3.2.9	440,00	

Previsione definitiva € 4.855,00

Somme impegnate € 2.627,27

Pagato € 2.627,27

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

Avanzo di amministrazione € 4.415,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.227,73

Annotazioni:

P.P02.15 - INSEGNAMENTO LINGUA FRIULA E MINORANZE LINGUISTICHE

Previsione iniziale € 3.258,14

Variazioni in corso d'anno € 8.041,09

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
15/01/2024		EF	(E) 1.2.13	4.568,18	DIFFERENZA TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO E DEFINITIVO QUANTIFICATO AL 31/12/2023
15/01/2024		EF	(U) 1.1.1	3.445,00	
15/01/2024		EF	(U) 1.1.6	1.123,18	
26/08/2024		EF	(E) 4.4.3	3.462,60	SALDO L.R. 29/2007 PER PROGETTO REGIONALE FRIULANO INFANZIA E PRIMARIA
26/08/2024		EF	(U) 1.1.1	1.475,50	
26/08/2024		EF	(U) 1.1.6	300,95	
26/08/2024		EF	(U) 1.3.20	1.686,15	
31/08/2024		CI	(E) 3.1.1	10,31	Prelevamento dalla Disponibilità da Programmare Z01.
31/08/2024		CI	(U) 1.1.6	10,31	

Previsione definitiva € 11.299,23

Somme impegnate € 11.299,23

Pagato € 11.299,23

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

Avanzo di amministrazione € 11.288,92

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio		136.553,37
RISCOSSIONI		209.559,18
a) in conto competenza	152.536,42	
b) in conto residui	57.022,76	
PAGAMENTI		214.558,01
a) in conto competenza	109.425,98	
b) in conto residui	105.132,03	
FONDO DI CASSA a fine esercizio		131.554,54

RESIDUI ATTIVI	76.930,80	RESIDUI PASSIVI	10.801,67
- dell'esercizio	54.574,51	- dell'esercizio	10.798,00
- degli esercizi precedenti	22.356,29	- degli esercizi precedenti	3,67

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE **197.683,67**

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	79.379,05	0,00	79.379,05	57.022,76	22.356,29	54.574,51	76.930,80
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	105.135,70	0,00	105.135,70	105.132,03	3,67	10.798,00	10.801,67

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	123.641,50	6.206,04	129.847,54
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	123.641,50	6.206,04	129.847,54
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	79.379,05	-2.448,25	76.930,80
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	136.553,37	-4.998,83	131.554,54
TOTALE DISPONIBILITA'	215.932,42	-7.447,08	208.485,34
DEFICIT PATRIMONIALE			
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	105.135,70	-94.334,03	10.801,67
TOTALE DEBITI	105.135,70	-94.334,03	10.801,67
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	234.438,22	93.092,99	327.531,21
TOTALE PASSIVITA'	339.573,92	-1.241,04	338.332,88

P04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	59.458,0 1	21.263,6 5	39.502,3 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.165, 55	120.223, 98	43,69%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	49,46%	17,69%	32,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%			

MINUTE SPESE

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2024 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 500,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato 12 del 26/02/2024 è stato regolarmente restituito con apposita reversale -.

INDICI DI BILANCIO

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

INDICI SULLE ENTRATE

INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA

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

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{75.768,79}{207.110,93} = 0,37$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{131.342,14}{207.110,93} = 0,63$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{207.110,93}{209.963,61} = 0,99$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{54.574,51}{207.110,93} = 0,26$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

<u>Riscossioni residui attivi</u>	=	<u>57.022,76</u>	=	0,72
Residui attivi		79.379,05		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>76.930,80</u>	=	0,27
Totale accertamenti + Residui attivi		286.489,98		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>95.055,68</u>	=	0,79
Totale impegni		120.223,98		

INDICE SPESE PROGETTI

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

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>25.168,30</u>	=	0,21
Totale impegni		120.223,98		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

<u>Impegni Gestioni Economiche</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		120.223,98		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>10.798,00</u>	=	0,09
Totale impegni		120.223,98		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>105.132,03</u>	=	1,00
Totale residui passivi		105.135,70		

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)

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>10.801,67</u>	=	0,05
Totale impegni + Residui passivi		225.359,68		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>		<u>120.223,98</u>
-----------------------	--	-------------------

Totale alunni = 507 = 377,90

CONCLUSIONI

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma annuale 2024, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F. Gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La programmazione delle spese, per attività e progetti, è risultata conforme con gli obiettivi formativi della nostra scuola, sia per le scelte di tipo didattico che per le scelte organizzative e amministrative.

Il Dirigente Scolastico e la Direttrice SGA hanno operato nel rispetto delle norme di legge e per quanto riguarda la gestione amministrativo contabile, si sono attenute alle disposizioni del D.I. n.129/2018.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2024, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2024, si dichiara che:

- Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario e con il 56T (T.U.) della banca d'Italia al 31/08/2024;
- I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro inventario;
- Le ritenute previdenziali e assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
- Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario aperto presso l'Istituto Cassiere Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Lestizza;
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy come previsto dalla legge 193/96 e dalle nuove disposizioni in materia di privacy ai sensi del Regolamento EU 679/2016.
- L'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- I pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- Le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola e fanno parte integrante della documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2023;

- La liquidazione dei compensi sono contenuti nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
- **Non si sono tenute gestioni fuori bilancio.**

Direttore S.G.A.

Dott.ssa Raffaella Pinelli



IL DIRIGENTE SCOLASTICO

prof.ssa Giovanna Crimaldi

.....