

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER IL PIEMONTE

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE ACHILLE BOROLI

28100 NOVARA (NO) - VIA MAGALOTTI 13 - C.F. 94068310039 C.M. NOIC82800Q

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)
- Prospero 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 **25/01/2024** con provvedimento n. **68/2024** 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	969.730,32	Programmazione definitiva	969.730,32	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	572.691,03	Impegni	511.086,79	Avanzo/Disavanzo di competenza	61.604,24
Riscossioni competenza	425.918,71	Pagamenti competenza	460.139,09		
Riscossioni residui	18.921,64	Pagamenti residui	12.141,23	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-27.439,97
Somme rimaste da riscuotere	146.772,32	Somme rimaste da pagare	50.947,70	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	95.824,62
(+)		(+)			
Residui non riscossi anni precedenti	111.322,21	Residui non pagati anni precedenti	0,00		
(=)		(=)			
Totali residui attivi	258.094,53	Totali residui passivi	50.947,70	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	207.146,83
				Saldo di cassa iniziale (c)	275.578,34
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)				455.285,20	

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	397.039,29	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	297.377,03	297.377,03	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	31.181,64	31.181,64	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	4.580,00	4.580,00	100,00%
06 - Contributi da privati	235.121,50	235.121,50	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	3.230,79	3.230,79	100,00%
09 - Alienazione di beni materiali	900,00	900,00	100,00%
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	300,00	300,00	100,00%
12 - Altre entrate	0,07	0,07	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	969.730,32	572.691,03	
Disavanzo di competenza		0,00	
		Totale a pareggio	572.691,03

(*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto. Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2024.

ANALISI DELLE ENTRATE

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 188.166,90

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 188.166,90

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale	€	208.872,39
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	208.872,39
Somme accertate	€	0,00
Riscosso	€	0,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (<i>residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate</i>)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	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 (<i>residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate</i>)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.1.1 - PON- AVVISO N. 9707 DEL 17/04/2021 €. 0,00, 2.1.2 - Fondi sociali europei (FSE) €. 0,00, 2.1.3 - PON Per la scuola (FSE) - 10.2.2A-FSEPON-PI-2023-7 €. 0,00

Annotazioni:

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:

2.2.1 - Pon per la Scuola (FESR) €. 0,00, 2.2.2 - PON Per la Scuola (FESR) - REACTEU – Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo" €. 0,00, 2.2.3 - AMBIENTI DIDATTICI INNOVATIVI PER L'INFANZIA- AVVISO 38007/2022 - 13.1.5A-FESRPON-EM-2022-73 €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 114.238,16

Variazioni in corso d'anno € 183.138,87

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
21/05/2024		CI	69.526,28	A3.016 D.M. 66/2023 - "Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-36042- CUP: E14D23004540006",
21/05/2024		CI	24.169,00	P2.19 - ERASMUS+ - ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO - AZIONE KA1 PROGETTI DI MOBILITA' ENTI ACCREDITATI SETTORE SCUOLA - CODICE ATTIVITA': 2024-1-IT02-KA121-SCH-000221616 OID: E10146088 FORM ID: KA121-SCH-490DE950
06/11/2024		EF	82.142,59	DM 19/2024 - AQUISIZIONE IN BILANCIO - Codice progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-48332 Titolo progetto: "Competenze per la vita" CUP E14D21000510006 ---
19/12/2024		EF	7.301,00	PA 2026 AVVISO MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"

Previsione definitiva € 297.377,03

Somme accertate € 297.377,03

Riscosso € 152.288,71

Rimasto da riscuotere € 145.088,32 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - Next generation EU - PNRR - progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-21548 €. 0,00, 2.3.2 - Next generation EU - PNRR- DM 65

-Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – C. i. p. : M4C1I3.1-2023-1143 - CUP: E14D23003660006" €. 114.238,16, 2.3.3 - Next generation EU - PNRR" - D.M. n. 66/2023 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale - C. i . p. :M4C1I2.1-2023-1222-P-360420 - CUP: E14D23004540006 €. 69.526,28, 2.3.4 - ERASMUS+ - ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO - AZIONE KA1 PROGETTI DI MOBILITA' ENTI ACCREDITATI SETTORE SCUOLA - CODICE ATTIVITA': 2024-1-IT02-KA121-SCH-000221616 OID: E10146088 FORM ID: KA121-SCH-490DE950 €. 24.169,00, 2.3.5 - Next Generation EU – PNRR DM 19 "COMPETENZE PER LA VITA" C.P. M4C1I1.4-2024-1322-P-48332 €. 82.142,59, 2.3.6 - PA 2026 AVVISO MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" €. 7.301,00

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 17.850,00

Variazioni in corso d'anno € 12.331,64

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/11/2024		EF	9.143,67	DOTAZIONE ORDINARIA AI P4.06
28/11/2024		CI	541,83	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 – periodo settembre-dicembre 2024 - e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2025.", con la quale si è comunicata l'assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti
19/12/2024		EF	2.646,14	SOFFERENZE FINANZIARE FAD 2024

Previsione definitiva € 30.181,64

Somme accertate € 30.181,64

Riscosso € 30.181,64

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme accertate € 1.000,00

Riscosso € 0,00

Rimasto da riscuotere € 1.000,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
 3.6.1 - Risorse ex art. 231, comma 1, D.L. 34/2020 €. 0,00, 3.6.2 - Altri finanziamenti vincolati dello Stato €. 0,00, 3.6.3 - FUNZ. AMMINISTR. DIDATTICO 2020 ASSIST. PSICOLOGIC €. 0,00, 3.6.4 - Art.21 DL 137/2020 €. 0,00, 3.6.5 - Risorse finalizzate all'acquisto di DAE et similia €. 0,00, 3.6.6 - Fondi art. 31 co. 1 DL 41 del 22 marzo 2021 €. 0,00, 3.6.7 - Fondi art. 31 co. 6 DL 41 del 22 marzo 2021 €. 0,00, 3.6.8 - Risorse ex art. 58, comma 4, DL 73/2021 €. 0,00, 3.6.9 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD €. 0,00, 3.6.10 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 €. 0,00, 3.6.11 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022 €. 0,00, 3.6.12 - Risorse ex art. 36, comma 2, DL 21/22 €. 0,00, 3.6.13 - A.F. 2022 D.L. 4_2022 FORNITURA MASCHERINE FFP2 €. 0,00, 3.6.14 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022 €. 0,00, 3.6.15 - ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - PNRR MISSIONE 4 €. 1.000,00

Annotazioni:

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

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.160,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/08/2024		EF	300,00	P04.6 - CONTRIBUTO UNIV. STUDI CASSINO
28/11/2024		EF	860,00	CONTRIBUTO UNIVERSITÀ - TIROCINIO SCUOLE OSPITANTI

Previsione definitiva € 1.160,00

Somme accertate € 1.160,00

Riscosso € 1.160,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.420,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/11/2024		EF	3.420,00	P4.06 -PROGETTO CORSO "La lingua in azione. Leggere, comprendere e rielaborare i testi per la scuola"

Previsione definitiva € 3.420,00

Somme accertate € 3.420,00

Riscosso € 2.736,00

Rimasto da riscuotere € 684,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 7.000,00

Variazioni in corso d'anno € 6.915,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/11/2024		EF	6.862,50	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTO VOLONTARIO A.3
28/11/2024		EF	52,50	CONTRIBUTO UNIVERSITÀ - TIROCINIO SCUOLE OSPITANTI

Previsione definitiva € 13.915,00

Somme accertate € 13.915,00

Riscosso € 13.915,00

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 € 150.000,00

Variazioni in corso d'anno € 18.523,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/11/2024		EF	18.523,50	MAGGIORI ENTRATE USCITE DIDATTICHE A5 -

Previsione definitiva € 168.523,50

Somme accertate € 168.523,50

Riscosso € 168.523,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva	€	10.000,00	
Somme accertate	€	10.000,00	
Riscosso	€	10.000,00	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale	€	700,00	
Variazioni in corso d'anno	€	31,00	

Data	N. Prov./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/11/2024		EF	31,00	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTO VOLONTARIO A.3

Previsione definitiva	€	731,00	
Somme accertate	€	731,00	
Riscosso	€	731,00	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

06 / 07 Altri contributi da famiglie non vincolati

Previsione iniziale	€	15.000,00	
Variazioni in corso d'anno	€	20.952,00	

Data	N. Prov./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/08/2024		EF	4,00	A01.1 QUOTA ACCESSO ATTI AMMINISTRATIVI - QUOTA CONCESSIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI
04/11/2024		EF	20.948,00	ASSESTAMENTO POMERI PIER MAGGIORI ENTRATE P2.16

Previsione definitiva	€	35.952,00	
Somme accertate	€	35.952,00	
Riscosso	€	35.952,00	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

6.7.1 - POMERIPIER - DECORO E BENESSERE €. 35.948,00, 6.7.2 - Altri contributi da famiglie non vincolati €. 4,00

Annotazioni:

06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
19/12/2024		EF	6.000,00	CONTRIBUTO FONDAZIONE ACHILLE BOROLI

Previsione definitiva € 6.000,00

Somme accertate € 6.000,00

Riscosso € 6.000,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

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 € 210,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/01/1900		EF	210,00	A1.01 STORNO FATTURA KONICA MINOLTA - AGENZIA DELLE ENTRATE

Previsione definitiva € 210,00

Somme accertate € 210,00

Riscosso € 210,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

08 / 05 Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.020,79

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
01/01/1900		EF	1.297,53	A1.01 STORNO FATTURA KONICA MINOLTA - AGENZIA DELLE ENTRATE

27/02/2024		EF	1.387,26	STORNO MANDATO 2023 - ERRATO PAGAMENTO SOCIETA' AGRICOLA AG MA SRL
13/08/2024		EF	336,00	A03.3 - RESTITUZIONE IMPORTO A SEGUITO ERRORE DI FATTURAZIONE

Previsione definitiva € 3.020,79

Somme accertate € 3.020,79

Riscosso € 3.020,79

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[09 - Alienazione di beni materiali]

09 / 07 Alienazione di mobili e arredi n.a.c.

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 900,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/05/2024		EF	900,00	A1.01 - CONTRIBUTO PER CESSAZIONE BANCHI E SEDIE

Previsione definitiva € 900,00

Somme accertate € 900,00

Riscosso € 900,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[11 - Sponsor e utilizzo locali]

11 / 03 Canone occupazione spazi e aree pubbliche

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 300,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/08/2024		EF	300,00	A01.1 QUOTA ACCESSO ATTI AMMINISTRATIVI - QUOTA CONCESSIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI

Previsione definitiva € 300,00

Somme accertate € 300,00

Riscosso € 300,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,07

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	0,07	TESORERIA DELL'STATO INTERESSI MATERATI NEL 2023
Previsione definitiva	€	0,07		
Somme accertate	€	0,07		
Riscosso	€	0,07		
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)	

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,00		
Somme accertate	€	500,00		
Riscosso	€	500,00		
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)	

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	810.967,14	452.855,05	55,84%
Progetti	156.978,18	58.231,74	37,10%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.785,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Total spese	969.730,32	511.086,79	
Avanzo di competenza		61.604,24	
		Total a pareggio	572.691,03

(*) 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 € 42.802,42

Variazioni in corso d'anno € 9.557,74

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
01/01/1900		EF	(E) 8.1	210,00	A1.01 STORNO FATTURA KONICA MINOLTA - AGENZIA DELLE ENTRATE
01/01/1900		EF	(E) 8.5	1.297,53	
01/01/1900		EF	(U) 2.3.9	210,00	
01/01/1900		EF	(U) 3.7.4	1.297,53	
27/02/2024		EF	(E) 12.2	0,07	TOSERERIA DELL STATO INTERESSI MATERATI NEL 2023
27/02/2024		EF	(U) 2.3.11	0,07	
20/03/2024		EF	(U) 2.3.11	-3.212,79	ASSESTAMENTO A1.1
20/03/2024		EF	(U) 7.1.2	3.212,79	
16/05/2024		EF	(E) 9.7	900,00	A1.01 - CONTRIBUTO PER CESSAZIONE BANCHI E SEDIE
16/05/2024		EF	(U) 4.3.7	900,00	
21/05/2024		CI	(E) 99.1	1.000,00	INCREMENTO FONDO ECONOMALE DELLE MINUTE SPESE
21/05/2024		CI	(U) 99.1.1	1.000,00	
13/08/2024		EF	(E) 6.7.2	4,00	A01.1 QUOTA ACCESSO ATTI AMMINISTRATIVI - QUOTA CONCESSIONE DISTRIBUTORI AUTOMATICI
13/08/2024		EF	(E) 11.3	300,00	
13/08/2024		EF	(U) 2.1.1	4,00	
13/08/2024		EF	(U) 4.3.7	300,00	
14/11/2024		EF	(E) 3.1	4.200,00	DOTAZIONE ORDINARIA AI P4.06

14/11/2024		EF	(U) 3.8.8	4.200,00	
19/12/2024		EF	(E) 3.1	2.646,14	SOFFERENZE FINANZIARE FAD 2024 assestamento A1.01 -A2.02 -A3.03- A3.14 -P1.2- P2.16 - P4.03- P4.06
19/12/2024		EF	(U) 3.13.1	2.646,14	
31/12/2024		EF	(U) 1.1.6	100,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.1.1	-1.500,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.1.2	-1.500,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.1.3	-800,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.9	-900,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.10	100,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.2.5	-2.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.8.1	500,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.8.8	3.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.13.1	500,00	
31/12/2024		EF	(U) 6.1.4	2.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 7.1.2	500,00	

Previsione definitiva	€	52.360,16
Somme impegnate	€	32.011,17
Pagato	€	31.615,68
Rimasto da pagare	€	395,49 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	52.860,16
+ accertamenti assegnati		
Residua disponibilità finanz.	€	20.348,99

Annotazioni:

A.A01.3 - SPESE DI PERSONALE - FUNZIONI MISTE -

Previsione iniziale	€	2.092,24
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.092,24			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)			
Avanzo di amministrazione	€	2.092,24			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.092,24			

Annotazioni:

A.A01.5 - Risorse ex art. 36, comma 2, DL 21/22

Previsione iniziale € 287,47

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	287,47			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)		
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	287,47			
Residua disponibilità finanz.	€	287,47			

Annotazioni:

A.A01.6 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022”;

Previsione iniziale € 500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	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 + accertamenti assegnati	€	500,00			
Residua disponibilità finanz.	€	500,00			

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 18.859,50

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/05/2024		EF	(U) 2.1.1	500,00	A2.2 ASSESTAMENTO
06/05/2024		EF	(U) 2.1.2	2.000,00	
06/05/2024		EF	(U) 2.3.9	500,00	
06/05/2024		EF	(U) 2.3.11	-500,00	
06/05/2024		EF	(U) 3.1.11	-1.000,00	
06/05/2024		EF	(U) 5.1.1	-500,00	
06/05/2024		EF	(U) 6.1.4	-1.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.8	100,00	assestamento A1.01 -A2.02 -A3.03- A3.14 -P1.2- P2.16 - P4.03- P4.06
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	-100,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.1.7	-4.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.1.11	1.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.6.7	3.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.7.6	100,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.8.8	200,00	
31/12/2024		EF	(U) 6.1.4	-300,00	

Previsione definitiva € 18.859,50

Somme impegnate € 9.150,11

Pagato € 6.300,11

Rimasto da pagare € 2.850,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 18.859,50

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 9.709,39

Annotazioni:

A.A03.03 - Didattica

Previsione iniziale € 56.516,86

Variazioni in corso d'anno € 8.142,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/08/2024		EF	(U) 2.1.3	6.000,00	A03.03 - ASSESTAMENTO
12/08/2024		EF	(U) 3.1.1	-3.000,00	
12/08/2024		EF	(U) 3.1.2	-3.000,00	
13/08/2024		EF	(E) 8.5	336,00	A03.3 - RESTITUZIONE IMPORTO A SEGUITO ERRORE DI FATTURAZIONE
13/08/2024		EF	(U) 3.11.4	336,00	
04/11/2024		EF	(E) 6.1	6.862,50	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTO VOLONTARIO A.3
04/11/2024		EF	(E) 6.6	31,00	
04/11/2024		EF	(U) 3.2.4	6.862,50	
04/11/2024		EF	(U) 3.11.4	31,00	
28/11/2024		EF	(E) 5.5	860,00	CONTRIBUTO UNIVERSITÀ - TIROCINIO SCUOLE OSPITANTI
28/11/2024		EF	(E) 6.1	52,50	
28/11/2024		EF	(U) 3.1.2	52,50	
28/11/2024		EF	(U) 3.5.3	860,00	
31/12/2024		EF	(U) 1.1.2	660,00	assestamento A1.01 -A2.02 -A3.03- A3.14 -P1.2- P2.16 - P4.03- P4.06
31/12/2024		EF	(U) 2.1.1	-774,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.6	1.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.8	-4.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	500,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.2.4	-8.250,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.6.6	500,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.7.6	300,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.10.3	50,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.10.4	100,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.11.3	9.800,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.11.4	114,00	

Previsione definitiva € 64.658,86

Somme impegnate € 39.778,16

Pagato € 28.674,32

Rimasto da pagare € 11.103,84 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 64.658,86

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 24.880,70

Annotazioni:

A.A03.04 - Digital Board: trasformazione digitale nella didattica e nell'organizzazione - avv. 28966/2021

Previsione iniziale € 3.802,13

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.802,13			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)		
Avanzo di amministrazione	€	3.802,13			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	3.802,13			

Annotazioni:

A.A03.06 - Integrazione alunni disabili, DSA e BES

Previsione iniziale € 3.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
11/09/2024		EF	(U) 2.1.3	165,00	ASSESTAMENTI FONDI A3.06
11/09/2024		EF	(U) 2.3.9	-165,00	

Previsione definitiva € 3.000,00

Somme impegnate € 165,00

Pagato € 165,00

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

Avanzo di amministrazione € 3.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 2.835,00

Annotazioni:

A.A03.09 - Realizzazione di reti locali cablate e wireless - Avv. 20480/2021

Previsione iniziale € 321,73

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	321,73			
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	€	321,73			
Residua disponibilità finanz.	€	321,73			

Annotazioni:

A.A03.12 - PON Per la Scuola (FESR) - REACTEU – Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo ”

Previsione iniziale € 0,01

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,01			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)		
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	0,01			
Residua disponibilità finanz.	€	0,01			

Annotazioni:

A.A03.13 - AMBIENTI DIGITALI INNOVATIVI PER L'INFANZIA - AVVISO 38007/2022 - 13.1.5A-FESR PON-EM-2022-73

Previsione iniziale € 253,58

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva				253,58	
Somme impegnate				0,00	
Pagato				0,00	
Rimasto da pagare				0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione				253,58	
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.				253,58	

Annotazioni:

A.A03.14 - "Piano "Scuola 4.0" – Azione 1 – Next digital classroom – D.M. n. 218/2022 – Codice identificativo del progetto: M4C1I3.2-2022-961-P-21548 CUP: E14D22004710006

Previsione iniziale € 171.387,50

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
24/09/2024		EF	(U) 1.4.8	-2.800,00	ASSESTAMENTO A3.14 PNRR 4.0
24/09/2024		EF	(U) 3.4.1	2.800,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.4.1	2,10	assestamento A1.01 -A2.02 -A3.03- A3.14 -P1.2- P2.16 - P4.03- P4.06
31/12/2024		EF	(U) 3.6.8	-2,10	

Previsione definitiva € 171.387,50

Somme impegnate € 154.980,84

Pagato € 154.980,84

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

Avanzo di amministrazione € 171.387,50

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 16.406,66

Annotazioni:

A.A03.15 - Investimento M4C1-3.1 – Potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche – D.M. n.**65/2023 – C. i. p. : M4C1I3.1-2023-1143 - CUP: E14D23003660006”**

Previsione iniziale € 114.238,16

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
12/08/2024		EF	(U) 1.2.1	-96.805,40	
12/08/2024		EF	(U) 3.5.2	96.805,40	A03.15 DM 65 - ASSESTAMENTO

Previsione definitiva € 114.238,16

Somme impegnate € 38.876,00

Pagato € 38.876,00

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

Avanzo di amministrazione € 114.238,16

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 75.362,16

Annotazioni:

A.A03.16 - "Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023**– Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-36042 - CUP: E14D23004540006”,**

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 69.526,28

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2024		CI	(E) 2.3.3	69.526,28	A3.016 D.M. 66/2023 - "Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale – D.M. n. 66/2023 – Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-36042- CUP: E14D23004540006”,
21/05/2024		CI	(U) 3.5.3	69.526,28	

Previsione definitiva € 69.526,28

Somme impegnate € 14.012,00

Pagato € 14.012,00

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

Avanzo di amministrazione € 69.526,28

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 55.514,28

Annotazioni:

A.A03.17 - DM 19/2024 Competenze per la vita -Codice progetto M4C1I1.4-2024-1322-P-48332

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 82.142,59

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
06/11/2024		EF	(E) 2.3.5	82.142,59	DM 19/2024 - AQUISIZIONE IN BILANCIO - Codice progetto: M4C1I1.4-2024-1322-P-48332 Titolo progetto: "Competenze per la vita"
06/11/2024		EF	(U) 3.5.3	82.142,59	CUP E14D21000510006 --

Previsione definitiva € 82.142,59

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 82.142,59

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 82.142,59

Annotazioni:

A.A03.18 - PA 2026 AVVISO MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 7.301,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/12/2024		EF	(E) 2.3.6	7.301,00	PA 2026 AVVISO MISURA 1.4.1 "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI"
19/12/2024		EF	(U) 3.1.8	7.301,00	

Previsione definitiva € 7.301,00

Somme impegnate € 7.301,00

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 7.301,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 7.301,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 197.505,99

Variazioni in corso d'anno € 19.910,76

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/02/2024		EF	(E) 8.5	1.387,26	STORNO MANDATO 2023 - ERRATO
27/02/2024		EF	(U) 3.12.1	1.387,26	PAGAMENTO SOCIETA' AGRICOLA AG MA SRL
18/03/2024		EF	(U) 3.12.1	-1.500,00	A5.5 USCITE DIDATTICHE RIMBORSI
18/03/2024		EF	(U) 9.1.4	1.500,00	
27/11/2024		EF	(E) 6.4	18.523,50	MAGGIORI ENTRATE USCITE DIDATTICHE A5 -
27/11/2024		EF	(U) 3.12.1	18.523,50	

Previsione definitiva € 217.416,75

Somme impegnate € 156.580,77

Pagato € 150.325,03

Rimasto da pagare € 6.255,74 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 217.416,75

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 60.835,98

Annotazioni:

A.A06.6 - Attività di orientamento

Previsione iniziale € 2.277,35

Variazioni in corso d'anno € 541,83

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/11/2024		CI	(E) 3.1	541,83	Assegnazione integrativa al Programma Annuale 2024 – periodo settembre-dicembre 2024 - e comunicazione preventiva del Programma Annuale 2025 – periodo gennaio-agosto 2025.", con la quale si è comunicata l'assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 8 D.L. 104/2013 – Percorsi di orientamento per gli studenti
28/11/2024		CI	(U) 3.2.4	541,83	

Previsione definitiva € 2.819,18

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.819,18

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 2.819,18

Annotazioni:

P.P01.1 - SCUOLA GREEN

Previsione iniziale € 1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(U) 2.3.8	100,00	assestamento A1.01 -A2.02 -A3.03- A3.14 -P1.2-
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	-100,00	P2.16 - P4.03- P4.06

Previsione definitiva € 1.500,00

Somme impegnate € 444,42

Pagato € 444,42

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

Avanzo di amministrazione € 1.500,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.055,58

Annotazioni:

P.P01.2 - Salute, sicurezza e privacy

Previsione iniziale € 7.450,19

Variazioni in corso d'anno € 2.243,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/11/2024		EF	(E) 3.1	2.243,67	
14/11/2024		EF	(U) 3.2.4	2.243,67	DOTAZIONE ORDINARIA AI P4.06
31/12/2024		EF	(U) 3.2.3	-256,33	assestamento A1.01 -A2.02 -A3.03- A3.14 -P1.2-
31/12/2024		EF	(U) 3.2.4	256,33	P2.16 - P4.03- P4.06

Previsione definitiva € 9.693,86

Somme impegnate € 8.167,00

Pagato € 3.667,00

Rimasto da pagare € 4.500,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 9.693,86

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.526,86

Annotazioni:

P.P02.11 - PON- AVVISO 3340/2017 - CITTADINANZA GLOBALE

Previsione iniziale € 215,77

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva				215,77	
Somme impegnate				0,00	
Pagato				0,00	
Rimasto da pagare				0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)	
Avanzo di amministrazione				215,77	
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.				215,77	

Annotazioni:

P.P02.12 - PON - AVVISO 2669/2017 - PENSIERO COMP. E CITTADINANZA DIGITALE

Previsione iniziale € 8.492,69

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	8.492,69			
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	€	8.492,69			
Residua disponibilità finanz.	€	8.492,69			

Annotazioni:

P.P02.13 - PON- Avviso n. 9707 del 27 aprile 2021 - Potenziamento delle competenze e della socialità – (con FSE e FDR)

Previsione iniziale € 17.402,35

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	17.402,35			
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	€	17.402,35			
Residua disponibilità finanz.	€	17.402,35			

Annotazioni:

P.P02.14 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021

Previsione iniziale € 86,78

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€			86,78	
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	€			86,78	
Residua disponibilità finanz.	€			86,78	

Annotazioni:

P.P02.15 - Risorse accoglienza alunni ucraini - marzo 2022

Previsione iniziale € 656,61

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€			656,61	
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	€			656,61	
Residua disponibilità finanz.	€			656,61	

Annotazioni:

P.P02.16 - POMERIPIER - DECORO E BENESSERE

Previsione iniziale € 40.453,76

Variazioni in corso d'anno € 20.948,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
17/04/2024		EF	(U) 3.2.9	-500,00	A5.05 - RIMBORSI ALUNNI/FAMIGLIE
17/04/2024		EF	(U) 9.1.4	500,00	
04/11/2024		EF	(E) 6.7.1	20.948,00	ASSESTAMENTO POMERI PIER MAGGIORI ENTRATE P2.16
04/11/2024		EF	(U) 3.2.9	20.448,00	
04/11/2024		EF	(U) 4.3.10	500,00	assestamento A1.01 -A2.02 -A3.03- A3.14 -P1.2- P2.16 - P4.03- P4.06
31/12/2024		EF	(U) 2.3.8	300,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	-1.000,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.4.2	100,00	
31/12/2024		EF	(U) 4.3.9	600,00	

Previsione definitiva € 61.401,76

Somme impegnate € 34.468,79

Pagato € 20.289,36

Rimasto da pagare € 14.179,43 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 61.401,76

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 26.932,97

Annotazioni:

P.P02.17 - Progetti CARE" - Nota di adesione n. 36723/2023 - 10.2.2A-FSEPON-PI-2023-7

Previsione iniziale € 653,91

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva			€ 653,91		
Somme impegnate			€ 0,00		
Pagato			€ 0,00		
Rimasto da pagare			€ 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)		
Avanzo di amministrazione			€ 653,91		
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.			€ 653,91		

Annotazioni:

P.P02.18 - FONDAZIONE ACHILLE E GIULIA BOROLI

Previsione iniziale € 6.000,00

Variazioni in corso d'anno € 6.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
19/04/2024		EF	(U) 2.3.11	1.370,06	P2.18 ASSESTAMENTO RISORSE
19/04/2024		EF	(U) 3.1.7	-2.382,58	
19/04/2024		EF	(U) 3.4.3	1.000,00	
19/04/2024		EF	(U) 6.1.3	12,52	
19/12/2024		EF	(E) 6.9	6.000,00	CONTRIBUTO FONDAZIONE ACHILLE BOROLI
19/12/2024		EF	(U) 3.4.3	6.000,00	

Previsione definitiva € 12.000,00

Somme impegnate € 3.382,58

Pagato € 3.382,58

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

Avanzo di amministrazione € 12.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 8.617,42

Annotazioni:

P.P02.19 - ERASMUS 2024

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 24.169,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
21/05/2024		CI	(E) 2.3.4	24.169,00	P2.19 - ERASMUS+ - ASSEGNAZIONE CONTRIBUTO - AZIONE KA1 PROGETTI DI MOBILITA' ENTI ACCREDITATI SETTORE SCUOLA - CODICE ATTIVITA': 2024-1-IT02-KA121-SCH-000221616 OID: E10146088 FORM ID: KA121-SCH-490DE950
21/05/2024		CI	(U) 3.12.1	24.169,00	
24/09/2024		EF	(U) 3.5.2	620,00	ASSESTAMENTO RISORSE P02.19
24/09/2024		EF	(U) 3.12.1	-620,00	

Previsione definitiva € 24.169,00

Somme impegnate € 620,00

Pagato € 620,00

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

Avanzo di amministrazione € 24.169,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 23.549,00

Annotazioni:

P.P03.001 - CERTIFICAZIONE A2 KEY CAMBRIDGE - CORSO DI PREPARAZIONE

Previsione iniziale € 3.240,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	3.240,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)		
Avanzo di amministrazione	€	3.240,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	3.240,00			

Annotazioni:

P.P04.1 - Progetto Erasmus

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	€	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 finanz. € 1.000,00

Annotazioni:

P.P04.2 - Risorse ex art. 39-bis, comma 1, D.L. 115/2022";

Previsione iniziale € 534,51

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
<i>Previsione definitiva</i>	€			534,51	
<i>Somme impegnate</i>	€			0,00	
<i>Pagato</i>	€			0,00	
<i>Rimasto da pagare</i>	€			0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€			534,51	
<i>+ accertamenti assegnati</i>					
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€			534,51	

Annotazioni:

P.P04.3 - ANIMATORI DIGITALI 2022-2024 - M4C1I2.1-2022-941 - CUP E14D22003010006

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	445,00	assestamento A1.01 -A2.02 -A3.03- A3.14 -P1.2- P2.16 - P4.03- P4.06
31/12/2024		EF	(U) 1.1.2	68,95	
31/12/2024		EF	(U) 1.1.3	239,62	
31/12/2024		EF	(U) 1.1.6	246,43	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.1	-445,00	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.16	-239,62	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.17	-68,96	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.19	-64,05	
31/12/2024		EF	(U) 1.3.21	-182,37	

Previsione definitiva € 1.000,00

Somme impegnate € 999,98

Pagato € 999,98

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

Avanzo di amministrazione € 1.000,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,02

Annotazioni:

P.P04.6 - P04 - Progetti per formazione / aggiornamento del personale

Previsione iniziale € 7.510,94

Variazioni in corso d'anno € 6.420,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/08/2024		EF	(E) 5.5	300,00	P04.6 - CONTRIBUTO UNIV. STUDI CASSINO
13/08/2024		EF	(U) 3.5.3	300,00	
13/11/2024		EF	(E) 5.6	3.420,00	P4.06 -PROGETTO CORSO "La lingua in azione. Leggere, comprendere e rielaborare i testi per la scuola"
13/11/2024		EF	(U) 3.5.3	3.420,00	
14/11/2024		EF	(E) 3.1	2.700,00	DOTAZIONE ORDINARIA AI P4.06
14/11/2024		EF	(U) 3.5.2	2.700,00	
31/12/2024		EF	(U) 1.1.2	263,44	assestamento A1.01 -A2.02 -A3.03- A3.14 -P1.2- P2.16 - P4.03- P4.06
31/12/2024		EF	(U) 1.1.5	279,92	
31/12/2024		EF	(U) 1.1.6	526,88	
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	2.423,78	
31/12/2024		EF	(U) 3.2.13	605,95	
31/12/2024		EF	(U) 3.5.3	-4.099,97	

<i>Previsione definitiva</i>	€	13.930,94
<i>Somme impegnate</i>	€	10.148,97
<i>Pagato</i>	€	5.786,77
<i>Rimasto da pagare</i>	€	4.362,20 (<i>residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese</i>)
<i>Avanzo di amministrazione</i>	€	13.930,94
+ <i>accertamenti assegnati</i>		
<i>Residua disponibilità finanz.</i>	€	3.781,97

Annotazioni:

P.P05.001 - CONSONANZE

Previsione iniziale € 1.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad Inizio esercizio	275.578,34		
RISCOSSIONI	444.840,35		
a) in conto competenza	425.918,71		
b) in conto residui	18.921,64		
PAGAMENTI	472.280,32		
a) in conto competenza	460.139,09		
b) in conto residui	12.141,23		
FONDO DI CASSA a fine esercizio	248.138,37		
RESIDUI ATTIVI	258.094,53	RESIDUI PASSIVI	50.947,70
- dell'esercizio	146.772,32	- dell'esercizio	50.947,70
- degli esercizi precedenti	111.322,21	- degli esercizi precedenti	0,00
AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE	455.285,20		

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	134.738,67	-4.494,82	130.243,85	18.921,64	111.322,21	146.772,32	258.094,53
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	13.277,72	-1.136,49	12.141,23	12.141,23	0,00	50.947,70	50.947,70

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	243.793,55	-13.687,31	230.106,24
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	243.793,55	-13.687,31	230.106,24
DISPONIBILITÀ'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	134.738,67	123.355,86	258.094,53
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	275.578,34	-27.439,97	248.138,37
TOTALE DISPONIBILITÀ'	410.317,01	95.915,89	506.232,90
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	13.277,72	37.669,98	50.947,70
TOTALE DEBITI	13.277,72	37.669,98	50.947,70
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	640.832,84	44.558,60	685.391,44
TOTALE PASSIVITÀ'	654.110,56	82.228,58	736.339,14

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività/gestioni economiche ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	2.789,19	0,55%
02	Acquisto di beni di consumo	123.327,54	24,13%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	336.708,84	65,88%
04	Acquisto di beni d'investimento	35.561,32	6,96%
05	Altre spese	95,99	0,02%
06	Imposte e tasse	8.118,67	1,59%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	3.244,74	0,63%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	1.240,50	0,24%
Totale somme impegnate		511.086,79	100,00%

SPESE PER ATTIVITA' E PROGETTI

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

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

	Impegni										Totale Impegni	Impegni/Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva		
A01	58,97	7.943,35	15.361,89	936,50	95,99	4.369,73	3.244,74	0,00	0,00	55.239,87	32.011,17	57,95%
A02	0,00	3.237,61	4.505,20	0,00	0,00	1.407,30	0,00	0,00	0,00	18.859,50	9.150,11	48,52%
A03	660,00	110.114,60	108.187,14	34.173,42	0,00	1.977,84	0,00	0,00	0,00	516.631,84	255.113,00	49,38%
A04	0,00	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	155.540,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.040,50	217.416,75	156.580,77	72,02%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.819,18	0,00	0,00%
P01	0,00	444,42	8.167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.193,86	8.611,42	76,93%
P02	0,00	1.587,56	35.868,61	451,40	0,00	363,80	0,00	0,00	200,00	125.078,87	38.471,37	30,76%

P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.240,00	0,00	0,00%
P04	2.070,22	0,00	9.078,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.465,45	11.148,95	67,71%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00%
TOTALE	2.789,19	123.327,54	336.708,84	35.561,32	95,99	8.118,67	3.244,74	0,00	1.240,50	967.945,32	511.086,79	52,80%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	0,55%	24,13%	65,88%	6,96%	0,02%	1,59%	0,63%	0,00%	0,24%			

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 **28 del 26/01/2024** 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{31.181,64}{572.691,03} = 0,05$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{541.509,39}{572.691,03} = 0,95$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{572.691,03}{572.691,03} = 1,00$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{146.772,32}{572.691,03} = 0,26$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{18.921,64}{130.243,85} = 0,15$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

Totale residui attivi a fine anno	=	258.094,53	=	0,37
Totale accertamenti + Residui attivi		702.934,88		

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	=	452.855,05	=	0,89
Totale impegni		511.086,79		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	58.231,74	=	0,11
Totale impegni		511.086,79		

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		511.086,79		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	50.947,70	=	0,10
Totale impegni		511.086,79		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	12.141,23	=	1,00
Totale residui passivi		12.141,23		

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	=	50.947,70	=	0,10
Totale impegni + Residui passivi		523.228,02		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	511.086,79	=	435,71
Totale alunni		1173		

CONCLUSIONI

Raggiungimento degli obiettivi e realizzazione dei progetti

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2024, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: 2024 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 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.

La maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo con il Programma annuale.

I progetti sono stati realizzati parzialmente in modo coerentemente con le azioni programmate ed hanno raggiunto pienamente i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Pertanto considerato gli obiettivi e gli aspetti della Programmazione annuale, si ritiene di poter esprimere una valutazione positiva di efficacia della gestione della Scuola sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi effettivamente sostenuti.

Dichiarazioni

La gestione del Fondo economale delle minute spese per l'esercizio 2024 è stata effettuata correttamente dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi; le spese sono state registrate nel Registro per le minute spese ed il fondo iniziale di Euro 1.000,00 anticipato al Direttore SGA, è stato regolarmente restituito al bilancio dell'istituzione scolastica con reversale n. 99 del 25/11/2024.

Si dichiara, inoltre, che:

1. le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
3. le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni parte e quietanzati dall'Istituto cassiere;
4. tutti gli impegni hanno copertura finanziaria e sono stati assunti nel rispetto delle norme amministrativo contabili, contenute nel D.L. 129/2018 e del D.L.vo 36/2023;
5. la gestione del Programma annuale è si è svolta secondo il protocollo OIL con l'istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio;
6. alla scuola è intestato il conto di tesoreria e un conto corrente bancario;
7. la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni sulla privacy, GDPR 679/2016;
8. non vi sono state gestioni fuori bilancio;
9. le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente Scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale;
10. è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati;
11. i pagamenti risultano effettuati ai diretti beneficiari e che tutta la documentazione giustificativa, parte integrante, è depositata presso gli uffici di segreteria;
12. che l'indice di tempestività dei pagamenti è rappresentato dalla seguente tabella;

INDICATORE	PERIODO	INDICE
1° TRIMESTRE	Gen. – Feb. – Mar.	-27,43
2° TRIMESTRE	Apr. – Mag. – Giu.	-26,18
3° TRIMESTRE	Lug. – Ago. – Sett.	-25,06
4° TRIMESTRE	Ott. – Nov. – Dic.	-26,23

ANNUALE	Anno 2024	-26,59
---------	-----------	--------

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti contabili giacenti presso la segreteria, si sottopone all'esame dei Revisori dei conti il Conto Consuntivo 2024, al fine di verificare la regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale.

Nella convinzione di aver agito per il meglio nell'interesse dell'Istituto, si sottopone all'approvazione del Consiglio d'Istituto il presente conto consuntivo corredato degli allegati previsti dal D.I. n. 129 del 28/08/2018.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

Aurelio Di Sciacca



IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Domenico Bresch



