

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

Istituto Comprensivo Istituto Comprensivo Via Leonardo da Vinci 34

20010 CORNAREDO (MI) - Via L. da Vinci 34 - C.F. 93546640157 C.M. MIIC8FK00P

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024

(redatta ai sensi dell' art. 23 del D.l. 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.l. 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 **18/01/2024** con provvedimento n. **15** 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	796.111,36	Programmazione definitiva	796.111,36	Disponibilità finanziaria da programmare	0,00
Accertamenti	442.607,93	Impegni	404.727,90	Avanzo/Disavanzo di competenza	37.880,03
Riscossioni competenza	339.535,30	Pagamenti competenza	378.072,66		
Riscossioni residui	11.993,24	Pagamenti residui	0,00	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-26.544,12
Somme rimaste da riscuotere	103.072,63	Somme rimaste da pagare	26.655,24	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	76.417,39
(+) =		(+) =			
Residui non riscossi anni precedenti	97.185,63	Residui non pagati anni precedenti	13.666,44		
(=)		(=)			
Totale residui attivi	200.258,26	Totale residui passivi	40.321,68	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	159.936,58
				Saldo di cassa iniziale (c)	261.573,76
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	394.966,22

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	353.503,43	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	206.145,24	206.145,24	100,00%
03 - Finanziamenti dallo Stato	23.396,12	23.396,12	100,00%
04 - Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	64.812,54	64.812,54	100,00%
06 - Contributi da privati	148.253,97	148.253,97	100,00%
07 - Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	
08 - Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	
09 - Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	
10 - Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	
11 - Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	
12 - Altre entrate	0,06	0,06	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	796.111,36	442.607,93	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		442.607,93	

(*) 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 € 150.638,92

Variazioni in corso d' anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 150.638,92

Somme accertate € 0,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

01 / 02 Vincolato

Previsione iniziale € 202.864,51
Variazioni in corso d ' € 0,00
anno

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

Previsione definitiva € 202.864,51
Somme accertate € 0,00
Riscosso € 0,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -
Annotazioni:

[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

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

Data	N. Prov. / 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 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

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

Data	N. Prov. / 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) - REACT EU €. 0,00, 2.2.2 - Fondi europei di sviluppo regionale (FESR) €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	206.145,24

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/06/2024		EF	86.197,18	Avviso/decreto: M4C1I3.1-2023-1143 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)
14/06/2024		EF	53.814,13	Avviso/decreto: M4C1I2.1-2023-1222 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)
16/12/2024		EF	66.133,93	DM19

Previsione definitiva	€	206.145,24
Somme accertate	€	206.145,24
Riscosso	€	103.072,61
Rimasto da riscuotere	€	103.072,63 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.3.1 - PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici €. 0,00, 2.3.2 - PNRR Missione 1 Misura 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali-scuole €. 0,00, 2.3.3 - PNRR Next generation EU -2.1 Didattica digitale integrata e formazione del personale scolastico sulla trasformazione digitale €. 0,00, 2.3.4 - PNRR Next generation EU Piano Scuola 4.0 - Azione 1-Next generation classroom - Ambienti di apprendimento innovativi €. 0,00, 2.3.5 - Next generation EU - PNRR (d.m. 65) €. 86.197,18, 2.3.6 - Next generation EU - PNRR (d.m. 66) €. 53.814,13, 2.3.7 - Next generation EU - PNRR (d.m. 19) €. 66.133,93

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale	€	13.998,00
Variazioni in corso d'anno	€	9.398,12

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/10/2024		EF	9.398,12	dotazione sett dic 2024

Previsione definitiva	€	23.396,12
Somme accertate	€	23.396,12
Riscosso	€	23.396,12
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
3.1.1 - Dotazione ordinaria €. 23.396,12

Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

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:
3.6.1 - RISORSE EX ART.231 C 1 DL 34/2020 €. 0,00, 3.6.2 - DM 186/2020 - EMERGENZA DA COVID 19 €. 0,00, 3.6.3 - RISORSE EX ART. 120 DL 18/2020 €. 0,00, 3.6.4 - ASSISTENZA PSICOLOGICA €. 0,00, 3.6.5 - RISORSE ART. 21 C 1 DL 137/2020 DID.DIGITALE INT. €. 0,00, 3.6.6 - RISORSE ACQUISTO DAE ET SIMILIA €. 0,00, 3.6.7 - EX ART.31 C 1 DL 41/2021 €. 0,00, 3.6.8 - Bando MIUR art. 1 c 389 L. 27 -12- 2019 n.160 abb. riviste - periodici €. 0,00, 3.6.9 - EX ART. 31 C 6 DL 41/2021 €. 0,00, 3.6.10 - EX ART. 58 C 4 DL 73/2021 €. 0,00, 3.6.11 - Piano nazionale di ripresa e resilienza - PNRR e Piano nazionale per la scuola digitale - PNSD-STEM €. 0,00, 3.6.12 - Art. 1, comma 697, L. n. 234/2021 €. 0,00, 3.6.13 - ex art. art. 36 c2 D.L.21 21_03_2022 €. 0,00, 3.6.14 - RISORSE EX ART. 39-BIS, COMMA 1, D.L. 115/2022 €. 0,00

Annotazioni:

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

05 / 04 Comune vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	64.047,64

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/10/2024		EF	1.500,00	contributi volontari genitori e uscite didattiche
16/12/2024		EF	51.704,68	DIRITTO ALLO STUDIO
27/12/2024		EF	10.842,96	CONTRIBUTI COMUNE CORNAREDO

Previsione definitiva	€	64.047,64
Somme accertate	€	64.047,64
Riscosso	€	64.047,64

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
5.4.1 - Comune vincolati €. 64.047,64

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 764,90

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
16/05/2024		EF	560,70	A05.4
04/10/2024		EF	204,20	contributi volontari genitori e uscite didattiche

Previsione definitiva € 764,90

Somme accertate € 764,90

Riscosso € 764,90

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 8.000,00

Variazioni in corso d'anno € 131.696,47

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/02/2024		EF	50.000,00	A05.4
12/03/2024		EF	10.000,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE
16/05/2024		EF	14.819,07	A05.4
16/05/2024		EF	234,00	A05.4
31/08/2024		EF	2.167,16	contributo uscita diritto allo studio
04/10/2024		EF	325,50	contributi volontari genitori e uscite didattiche
29/10/2024		EF	50.103,51	contributi volontari e uscite didattiche
17/12/2024		EF	3.542,46	contributi genitori
27/12/2024		EF	361,27	CONTRIBUTI VOLONTARI
31/12/2024		EF	143,50	contributi volontari 31/12

Previsione definitiva € 139.696,47

Somme accertate € 139.696,47

Riscosso € 139.696,47

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.1.1 - contributi volontari da famiglie €. 139.696,47

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.117,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/08/2024		EF	2.607,50	contributo uscita diritto allo studio
29/10/2024		EF	510,00	contributi volontari e uscite didattiche

Previsione definitiva € 3.117,50

Somme accertate € 3.117,50

Riscosso € 3.117,50

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 08 Contributi da imprese non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/08/2024		EF	2.000,00	contributo uscita diritto allo studio

Previsione definitiva € 2.000,00

Somme accertate € 2.000,00

Riscosso € 2.000,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
6.8.1 - contributi da imprese non vincolabili €. 2.000,00

Annotazioni:

06 / 09 Contributi da Istituzioni sociali private non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.440,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
23/04/2024		EF	3.440,00	Esami di idoneita' Candidati Esterni - Primo Ciclo di Istruzione a.s. 2023-24

Previsione definitiva € 3.440,00
Somme accertate € 3.440,00
Riscosso € 3.440,00
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 € 0,06

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
05/02/2024		EF	0,06	INTERESSI PROVVISORI DI T.U. SEZ:139

Previsione definitiva € 0,06
Somme accertate € 0,06
Riscosso € 0,06
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. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	-----------------------	------------------------------	---------	-------------

Previsione definitiva € 0,00
Somme accertate € 1.000,00
Riscosso € 1.000,00
Rimasto da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
99.1.1 - Anticipo al Direttore S.G.A. € 0,00

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	733.119,52	383.498,74	52,31%
Progetti	61.991,84	21.229,16	34,25%
Gestioni economiche	0,00	0,00	
Fondo di riserva	1.000,00	0,00	0,00%
Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	
Totale spese	796.111,36	404.727,90	
Avanzo di competenza		37.880,03	
Totale a pareggio		442.607,93	

(*) 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 € 15.000,00

Variazioni in corso d'anno € 6.155,11

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/02/2024		EF	(E) 12.2	0,06	INTERESSI PROVVISORI DI T.U. SEZ:139
05/02/2024		EF	(U) 2.3.8	0,06	
18/06/2024		EF	(E) 1.1	-945,84	
18/06/2024		EF	(U) 2.3.8	-945,84	
31/08/2024		EF	(E) 6.8.1	2.000,00	contributo uscita diritto allo studio
31/08/2024		EF	(U) 2.3.10	1.867,88	
31/08/2024		EF	(U) 2.3.11	132,12	
29/10/2024		EF	(E) 3.1.1	5.100,89	dotazione sett dic 2024
29/10/2024		EF	(U) 1.1.1	16,10	
29/10/2024		EF	(U) 1.2.1	2,95	
29/10/2024		EF	(U) 1.3.9	48,20	
29/10/2024		EF	(U) 2.1.1	12,55	
29/10/2024		EF	(U) 2.1.3	19,41	
29/10/2024		EF	(U) 2.3.8	5.001,68	
27/12/2024		EF	(U) 2.1.1	75,00	CONTRIBUTI VOLONTARI
27/12/2024		EF	(U) 2.1.2	335,00	
27/12/2024		EF	(U) 2.3.1	43,63	

27/12/2024		EF	(U) 2.3.8	-1.015,63	
27/12/2024		EF	(U) 2.3.9	26,00	
27/12/2024		EF	(U) 2.3.11	241,00	
27/12/2024		EF	(U) 3.4.2	40,00	
27/12/2024		EF	(U) 5.1.1	255,00	

Previsione definitiva	€	21.155,11	
Somme impegnate	€	15.642,09	
Pagato	€	15.642,09	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	21.155,11	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	5.513,02	

Annotazioni:

A.A01.24 - PNRR Missione 1 Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici

Previsione iniziale	€	405,56
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	405,56			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	405,56			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	405,56			

Annotazioni:

A.A01.25 - PNRR Missione 1 Misura 1.2 Abilitazione al cloud per le PA locali-scuole

Previsione iniziale € 5.395,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.395,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	5.395,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	5.395,00			

Annotazioni:

A.A01.33 - DIRITTO ALLO STUDIO - MATERIALE UFFICIO E PULIZIA

Previsione iniziale € 5.838,12

Variazioni in corso d'anno € 5.919,83

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/12/2024		EF	(E) 5.4.1	5.919,83	DIRITTO ALLO STUDIO
16/12/2024		EF	(U) 2.3.8	5.919,83	

Previsione definitiva € 11.757,95

Somme impegnate € 8.573,64

Pagato € 6.738,76

Rimasto da pagare € 1.834,88 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 11.757,95

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 3.184,31

Annotazioni:

A.A02.2 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO

Previsione iniziale € 26.000,00

Variazioni in corso d'anno € 12.144,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/01/2024		EF	(U) 2.1.1	-1.500,00	storno A02.2
29/01/2024		EF	(U) 2.1.2	-1.500,00	
29/01/2024		EF	(U) 3.1.6	-1.542,00	
29/01/2024		EF	(U) 3.7.1	-5.000,00	
29/01/2024		EF	(U) 3.11.5	7.821,00	
29/01/2024		EF	(U) 4.1.1	1.721,00	
31/08/2024		EF	(U) 2.1.1	-500,00	contributo uscita diritto allo studio
31/08/2024		EF	(U) 2.1.2	-500,00	
31/08/2024		EF	(U) 3.1.6	-21,70	
31/08/2024		EF	(U) 3.1.7	-1.516,78	
31/08/2024		EF	(U) 3.5.1	2.413,22	
31/08/2024		EF	(U) 3.7.1	-1.000,00	
31/08/2024		EF	(U) 4.1.1	244,00	
31/08/2024		EF	(U) 4.3.22	774,46	
31/08/2024		EF	(U) 5.1.6	106,80	contributi volontari genitori e uscite didattiche
04/10/2024		EF	(U) 3.1.6	1.330,70	
04/10/2024		EF	(U) 3.5.1	-1.330,70	dotazione sett dic 2024
29/10/2024		EF	(E) 3.1.1	4.000,00	
29/10/2024		EF	(U) 3.2.9	1.000,00	
29/10/2024		EF	(U) 3.5.1	3.000,00	variazione assicurazione
31/12/2024		EF	(E) 6.1.1	8.144,00	
31/12/2024		EF	(U) 3.11.5	8.144,00	

Previsione definitiva € 38.144,00

Somme impegnate € 36.276,54

Pagato € 28.140,54

Rimasto da pagare € 8.136,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 38.144,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 1.867,46

Annotazioni:

A.A02.11 - SUPPORTO PSICOLOGICO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.280,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/05/2024		EF	(E) 6.1.1	1.280,00	A05.4
16/05/2024		EF	(U) 3.2.9	1.280,00	

Previsione definitiva € 1.280,00

Somme impegnate € 1.280,00

Pagato € 1.280,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.280,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

A.A02.28 - SICUREZZA E SALUTE SUL LUOGO DI LAVORO

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/08/2024		EF	(U) 3.2.9	-2.000,00	contributo uscita diritto allo studio
31/08/2024		EF	(U) 3.2.10	2.000,00	

Previsione definitiva € 4.000,00

Somme impegnate € 2.000,00

Pagato € 2.000,00

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

Avanzo di amministrazione € 4.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.000,00

Annotazioni:

A.A02.29 - RILEVAZIONE PASTI

Previsione iniziale € 2.700,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.700,00			
Somme impegnate	€	2.687,20			
Pagato	€	2.687,20			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.700,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	12,80			

Annotazioni:

A.A03.3 - DIDATTICA

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € 3.440,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
23/04/2024		EF	(E) 6.9	3.440,00	Esami di idoneita' Candidati Esterni - Primo Ciclo di Istruzione a.s. 2023-24
23/04/2024		EF	(U) 2.1.3	940,00	
23/04/2024		EF	(U) 3.1.6	2.500,00	
27/12/2024		EF	(U) 3.1.6	-121,00	CONTRIBUTI VOLONTARI
27/12/2024		EF	(U) 3.2.9	121,00	

Previsione definitiva € 13.440,00

Somme impegnate € 8.494,24

Pagato € 8.494,24

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

Avanzo di amministrazione € 14.440,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 4.945,76

Annotazioni:

A.A03.26 - PNRR Next generation EU -2.1 Didattica digitale integrata e formazione del perso

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.000,00			
Somme impegnate	€	2.000,00			
Pagato	€	2.000,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	2.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A03.27 - PNRR Next generation EU Piano Scuola 4.0 - Azione 1

Previsione iniziale € 140.519,56

Variazioni in corso d'anno € 3.582,76

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
18/06/2024		EF	(E) 1.1	3.582,76	STORNO PNRR 4.0
18/06/2024		EF	(U) 1.1.1	3.582,76	
10/07/2024		EF	(U) 1.1.1	6.064,26	
10/07/2024		EF	(U) 2.3.8	-29.806,52	
10/07/2024		EF	(U) 2.3.9	8.424,37	
10/07/2024		EF	(U) 3.2.9	5.966,40	
10/07/2024		EF	(U) 3.4.1	-155,14	
10/07/2024		EF	(U) 3.6.1	-7.838,21	
10/07/2024		EF	(U) 4.3.9	17.344,84	

Previsione definitiva € 144.102,32

Somme impegnate € 144.102,05

Pagato € 144.102,05

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

Avanzo di amministrazione € 144.102,32

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,27

Annotazioni:

A.A03.30 - ORIENTAMENTO

Previsione iniziale € 268,97

Variazioni in corso d'anno € 297,23

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/10/2024		EF	(E) 3.1.1	297,23	dotazione sett dic 2024
29/10/2024		EF	(U) 1.1.1	297,23	

Previsione definitiva € 566,20

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 566,20

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 566,20

Annotazioni:

A.A03.31 - DIRITTO ALLO STUDIO - PSICOMOTRICITA'

Previsione iniziale € 1.250,65

Variazioni in corso d'anno € 1.092,96

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/12/2024		EF	(E) 5.4.1	1.092,96	CONTRIBUTI COMUNE CORNAREDO
27/12/2024		EF	(U) 3.2.9	1.092,96	

Previsione definitiva € 2.343,61

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 2.343,61

+

accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 2.343,61

Annotazioni:

A.A03.32 - DIRITTO ALLO STUDIO - EDUCAZIONE MOTORIA

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	4.000,00			
Somme impegnate	€	1.500,00			
Pagato	€	1.500,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	4.000,00			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.500,00			

Annotazioni:

A.A03.34 - DIRITTO ALLO STUDIO - ALUNNI DVA

Previsione iniziale € 1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 2.247,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/10/2024		EF	(E) 5.4.1	1.500,00	contributi volontari genitori e uscite didattiche
04/10/2024		EF	(U) 2.3.8	1.500,00	
16/12/2024		EF	(E) 5.4.1	747,60	DIRITTO ALLO STUDIO
16/12/2024		EF	(U) 2.3.8	747,60	

Previsione definitiva € 3.747,60

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 3.747,60

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 3.747,60

Annotazioni:

A.A03.35 - DIRITTO ALLO STUDIO - SUPPORTI DIDATTICI ALUNNI

Previsione iniziale € 726,85

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	726,85			
Somme impegnate	€	632,40			
Pagato	€	632,40			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	726,85			
+ accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	94,45			

Annotazioni:

A.A03.36 - DIRITTO ALLO STUDIO - EDUCAZIONE MUSICALE

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 2.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
27/12/2024		EF	(E) 5.4.1	2.000,00	CONTRIBUTI COMUNE CORNAREDO
27/12/2024		EF	(U) 3.2.9	2.000,00	

Previsione definitiva € 4.000,00

Somme impegnate € 1.232,00

Pagato € 1.232,00

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

Avanzo di amministrazione € 4.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 2.768,00

Annotazioni:

A.A03.37 - DIRITTO ALLO STUDIO - PROGETTO NUOTO

Previsione iniziale € 4.000,00

Variazioni in corso d'anno € 8.142,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/10/2024		EF	(E) 6.1.1	392,00	contributi volontari e uscite didattiche
29/10/2024		EF	(U) 3.2.9	392,00	
27/12/2024		EF	(E) 5.4.1	7.750,00	CONTRIBUTI COMUNE CORNAREDO
27/12/2024		EF	(U) 3.2.9	7.750,00	

Previsione definitiva € 12.142,00

Somme impegnate € 4.392,00

Pagato € 4.392,00

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

Avanzo di amministrazione € 12.142,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 7.750,00

Annotazioni:

A.A03.38 - DIRITTO ALLO STUDIO - PROGETTI DIDATTICI

Previsione iniziale € 19.759,80

Variazioni in corso d'anno € 20.036,34

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/12/2024		EF	(E) 5.4.1	20.036,34	DIRITTO ALLO STUDIO
16/12/2024		EF	(U) 3.2.9	20.036,34	

Previsione definitiva € 39.796,14

Somme impegnate € 22.461,78

Pagato € 22.461,78

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

Avanzo di amministrazione € 39.796,14

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 17.334,36

Annotazioni:

A.A03.39 - DIRITTO ALLO STUDIO - ASSISTENZA ALLO STUDIO

Previsione iniziale € 7.500,00

Variazioni in corso d'anno € 7.500,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/12/2024		EF	(E) 5.4.1	7.500,00	DIRITTO ALLO STUDIO
16/12/2024		EF	(U) 3.2.9	7.500,00	

Previsione definitiva € 15.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 15.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 15.000,00

Annotazioni:

A.A03.40 - DIRITTO ALLO STUDIO - PROGETTO COSTITUZIONE

Previsione iniziale € 5.000,00

Variazioni in corso d'anno € 5.000,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/12/2024		EF	(E) 5.4.1	5.000,00	DIRITTO ALLO STUDIO
16/12/2024		EF	(U) 3.2.9	5.000,00	

Previsione definitiva € 10.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 10.000,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 10.000,00

Annotazioni:

A.A03.041 - Missione 4 - Componente 1 Istruzione e ricerca - Investimento 3.1 D.M. n. 65/2023 - Codice identificativo del progetto: M4C1I3.1-2023-1143-P-31002 - CUP: B84D23003440006

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 86.197,18

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/06/2024		EF	(E) 2.3.5	86.197,18	Avviso/decreto: M4C1I3.1-2023-1143 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023)
14/06/2024		EF	(U) 3.5.2	86.197,18	

Previsione definitiva € 86.197,18

Somme impegnate € 5.754,29

Pagato € 5.754,29

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

Avanzo di amministrazione € 86.197,18

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 80.442,89

Annotazioni:

A.A03.042 - Investimento 2.1 - Formazione del personale scolastico sulla transizione digitale -D.M. n. 66/2023 -Codice identificativo del progetto: M4C1I2.1-2023-1222-P-34400 - CUP: B84D23005630006

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 53.814,13

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
14/06/2024		EF	(E) 2.3.6	53.814,13	Avviso/decreto: M4C1I2.1-2023-1222 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (D.M. 66/2023)
14/06/2024		EF	(U) 3.5.3	53.814,13	

Previsione definitiva € 53.814,13

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 53.814,13

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 53.814,13

Annotazioni:

A.A03.043 - "Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica - D.M. n. 19/2024 - Codice identificativo del progetto: M4C1I1.4-2024-1322 - CUP: B84D21000950006

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 66.133,93

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/12/2024		EF	(E) 2.3.7	66.133,93	DM19
16/12/2024		EF	(U) 3.2.9	66.133,93	

Previsione definitiva € 66.133,93

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 66.133,93

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 66.133,93

Annotazioni:

A.A03.044 - DIRITTO ALLO STUDIO - SOSTEGNO ATTIVITA' SOCIOEDUCATIVA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 13.584,36

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
16/12/2024		EF	(E) 5.4.1	12.500,91	DIRITTO ALLO STUDIO
16/12/2024		EF	(U) 2.3.11	12.500,91	
31/12/2024		EF	(E) 6.1.1	1.083,45	variazione assicurazione
31/12/2024		EF	(U) 2.3.11	1.083,45	

Previsione definitiva € 13.584,36

Somme impegnate € 13.584,36

Pagato € 0,00

Rimasto da pagare € 13.584,36 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 13.584,36

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A05.4 - VISITE, VIAGGI E PROGRAMMI STUDI AAL'ESTERO

Previsione iniziale € 54.000,00

Variazioni in corso d'anno € 122.687,58

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/02/2024		EF	(E) 1.1	-1.991,84	A05.4
05/02/2024		EF	(E) 6.1.1	50.000,00	
05/02/2024		EF	(U) 3.12.1	48.008,16	
12/03/2024		EF	(E) 6.1.1	10.000,00	CONTRIBUTI FAMIGLIE
12/03/2024		EF	(U) 3.12.1	10.000,00	
16/05/2024		EF	(E) 6.1.1	13.539,07	A05.4
16/05/2024		EF	(U) 3.12.1	13.539,07	
16/05/2024		EF	(E) 5.6	560,70	
16/05/2024		EF	(E) 6.1.1	234,00	
16/05/2024		EF	(U) 3.12.1	794,70	
31/08/2024		EF	(E) 6.1.1	2.167,16	contributo uscita diritto allo studio
31/08/2024		EF	(E) 6.4	2.607,50	
31/08/2024		EF	(U) 3.12.1	4.774,66	
04/10/2024		EF	(E) 5.6	204,20	contributi volontari genitori e uscite didattiche
04/10/2024		EF	(E) 6.1.1	325,50	
04/10/2024		EF	(U) 3.12.1	529,70	
29/10/2024		EF	(E) 6.1.1	49.711,51	contributi volontari e uscite didattiche
29/10/2024		EF	(E) 6.4	510,00	
29/10/2024		EF	(U) 3.12.1	50.221,51	
17/12/2024		EF	(E) 6.1.1	3.542,46	contributi genitori
17/12/2024		EF	(U) 3.12.1	3.542,46	
27/12/2024		EF	(E) 6.1.1	361,27	CONTRIBUTI VOLONTARI
27/12/2024		EF	(U) 3.12.1	361,27	
31/12/2024		EF	(E) 6.1.1	143,50	contributi volontari 31/12
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	143,50	
31/12/2024		EF	(E) 6.1.1	-9.227,45	variazione assicurazione
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	-9.227,45	

Previsione definitiva € 176.687,58

Somme impegnate € 112.886,15

Pagato € 109.786,15

Rimasto da pagare € 3.100,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione € 176.687,58

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 63.801,43

Annotazioni:

P.P01.2 - DISPERSIONE E INTEGRAZIONE

Previsione iniziale € 10.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 10.000,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 10.000,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 10.000,00

Annotazioni:

P.P02.3 - PROMOZIONE DEL SUCCESSO FORMATIVO E ATTIVITA' LABORATORIALI

Previsione iniziale € 15.000,00

Variazioni in corso d'anno € 1.991,84

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
05/02/2024		EF	(E) 1.1	1.991,84	A05.4
05/02/2024		EF	(U) 1.1.1	13.841,84	
05/02/2024		EF	(U) 1.2.1	3.150,00	
05/02/2024		EF	(U) 2.3.7	-7.000,00	
05/02/2024		EF	(U) 2.3.8	-8.000,00	

Previsione definitiva € 16.991,84

Somme impegnate € 16.602,46

Pagato	€	16.602,46	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	16.991,84	
+			
accertamenti assegnati			
Residua disponibilità finanz.	€	389,38	

Annotazioni:

P.P02.15 - ESPRESSIVITA'-MUSICA-TEATRO-SPORT-ECDL

Previsione iniziale	€	15.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	15.000,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione	€	15.000,00			
+					
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	15.000,00			

Annotazioni:

P.P04.14 - FORMAZIONE - AGGIORNAMENTO

Previsione iniziale	€	20.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/08/2024		EF	(U) 3.2.9	-180,00	contributo uscita diritto allo studio
31/08/2024		EF	(U) 3.5.2	180,00	

Previsione definitiva	€	20.000,00			
Somme impegnate	€	4.626,70			
Pagato	€	4.626,70			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)

Avanzo di amministrazione	€	20.000,00
+		
accertamenti assegnati		
Residua disponibilità	€	15.373,30
finanz.		

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio 261.573,76

RISCOSSIONI 351.528,54

a) in conto competenza 339.535,30

b) in conto residui 11.993,24

PAGAMENTI 378.072,66

a) in conto competenza 378.072,66

b) in conto residui 0,00

FONDO DI CASSA a fine esercizio 235.029,64

RESIDUI ATTIVI 200.258,26 **RESIDUI PASSIVI** 40.321,68

- dell'esercizio 103.072,63 - dell'esercizio 26.655,24

- degli esercizi precedenti 97.185,63 - degli esercizi precedenti 13.666,44

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE 394.966,22

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	109.178,87	0,00	109.178,87	11.993,24	97.185,63	103.072,63	200.258,26
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	17.249,20	-3.582,76	13.666,44	0,00	13.666,44	26.655,24	40.321,68

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	165.499,29	4.513,62	170.012,91
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	165.499,29	4.513,62	170.012,91
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	109.178,87	91.079,39	200.258,26
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	261.573,76	-26.544,12	235.029,64
TOTALE DISPONIBILITA'	370.752,63	64.535,27	435.287,90
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	17.249,20	23.072,48	40.321,68
TOTALE DEBITI	17.249,20	23.072,48	40.321,68
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	519.002,72	45.976,41	564.979,13
TOTALE PASSIVITA'	536.251,92	69.048,89	605.300,81

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' Istituito 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	31.003,66	7,66%
02	Acquisto di beni di consumo	155.159,97	38,34%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	196.137,92	48,46%
04	Acquisto di beni d'investimento	22.084,30	5,46%
05	Altre spese	342,05	0,08%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	0,00	0,00%
Totale somme impegnate		404.727,90	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												
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d'investimento	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordinari e da contenzioso	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive	Programmazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/Spese %
A01	67,25	23.873,23	40,00	0,00	235,25	0,00	0,00	0,00	0,00	38.713,62	24.215,73	62,55%
A02	2.687,20	0,00	34.710,28	4.739,46	106,80	0,00	0,00	0,00	0,00	46.124,00	42.243,74	91,59%
A03	11.646,75	131.286,74	43.874,79	17.344,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471.594,32	204.153,12	43,29%
A04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A05	0,00	0,00	112.886,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.687,58	112.886,15	63,89%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00%

P02	16.602,4 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.991,8 4	16.602,4 6	51,90%
P03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P04	0,00	0,00	4.626,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,0 0	4.626,70	23,13%
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	31.003,6 6	155.159, 97	196.137, 92	22.084,3 0	342,05	0,00	0,00	0,00	0,00	795.111,3 6	404.727, 90	50,90%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	7,66%	38,34%	48,46%	5,46%	0,08%	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 € **1.000,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **17 del 24/01/2024** è stato regolarmente restituito con apposita reverse -.

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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{23.396,12}{442.607,93} = \mathbf{0,05}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{419.211,81}{442.607,93} = \mathbf{0,95}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{442.607,93}{442.607,93} = \mathbf{1,00}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{103.072,63}{442.607,93} = \mathbf{0,23}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

Riscossioni residui attivi	=	11.993,24	=	0,11
Residui attivi		109.178,87		

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	=	200.258,26	=	0,36
Totale accertamenti + Residui attivi		551.786,80		

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	=	383.498,74	=	0,95
Totale impegni		404.727,90		

INDICE SPESE PROGETTI

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

Impegni Progetti	=	21.229,16	=	0,05
Totale impegni		404.727,90		

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		404.727,90		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

Impegni non pagati	=	26.655,24	=	0,07
Totale impegni		404.727,90		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

Pagamenti residui passivi	=	0,00	=	0,00
Totale residui passivi		13.666,44		

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	=	40.321,68	=	0,10
Totale impegni + Residui passivi		418.394,34		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	404.727,90	=	468,00
Totale alunni		865		

CONCLUSIONI

Tale relazione rappresenta la sintesi dell'attività svolta dall'Istituto nell'esercizio finanziario 2024 e rende conto dell'operato. Entro le disponibilità finanziarie che ci sono state nel corso dell'esercizio finanziario 2024 gli organi collegiali e il dirigente hanno potuto effettuare le scelte necessarie per soddisfare le esigenze didattiche degli alunni e offrire significative opportunità educative nel rispetto delle famiglie.

I finanziamenti da parte dello Stato sono stati insufficienti a soddisfare tutte le esigenze, così è stato indispensabile reperire fondi aggiuntivi, oltre al finanziamento del Comune di Cornaredo, in particolare attraverso la partecipazione a Bandi e a PNRR, ma anche attraverso il contributo volontario genitori che da sempre cercano di andare incontro alle esigenze della scuola per il bene dei propri figli e con il contributo derivante dall'Associazione Genitori.

L'attività amministrativa nell'esercizio finanziario 2024 è stata improntata su criteri di trasparenza, di efficienza e di economicità. La gestione finanziaria è stata corretta sotto l'aspetto contabile.

Attraverso LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ANNUALE 2024 L'Istituto ha raggiunto in gran parte gli obiettivi contemplati nel PTOF.

La presente relazione illustrativa, il Conto Consuntivo e i relativi allegati indicati in premessa e contemplati nella normativa vigente, saranno sottoposti all'esame del collegio dei Revisori dei Conti, per la prescritta approvazione.

Il Conto Consuntivo, corredato della relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, sarà sottoposto all'approvazione del Consiglio di Istituto, per essere poi, entro quindici giorni dalla sua approvazione, pubblicato in ANAC, ALBO dell'Istituto e nel proprio sito Web.

IL DIRETTORE DEI S. G. A.

LORENZO SCHITO

.....