



I.I.S. "SASSETTI-PERUZZI"

50127 Firenze Via San Donato, 46/48 - Tel: 055-366809

Codice Ministeriale: FIIS02900L - Codice Fiscale: 94061580489

email: fiis02900l@istruzione.it Sito internet: www.sassettiperuzzi.edu.it

Firenze, 03/03/2025

Prot 3851/6.3

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL CONTO CONSUNTIVO E.F. 2024

PREMESSA

La presente relazione viene allegata al Conto Consuntivo 2024, predisposto dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi è stato elaborato conformemente alle disposizioni amministrativo – contabili contenute negli artt.22 e 23 del Nuovo regolamento di contabilità D.L. 129/2018 e trasmessa ai Revisori dei Conti per il controllo amministrativo-contabile.

Nel Conto Consuntivo sono misurati i risultati dell'Esercizio Finanziario 2024 mediante il confronto tra previsione fatte e reale andamento di gestione riguardante il periodo 01/01/2024 – 31/12/2024.

La presente relazione ha lo scopo di esporre in sintesi gli aspetti del P.T.O.F., i suoi esiti e la coerenza tra gli impegni assunti e le effettive disponibilità finanziarie dell'Istituto, illustrate analiticamente dal D.S.G.A. che ne ha curato gli aspetti contabili, in riferimento al Programma Annuale cui si riferisce e sulla base dei movimenti contabili in entrata ed in uscita che si sono verificati nel corso dell'esercizio finanziario 2024. La relazione è strutturata in modo tale da illustrare la gestione rispetto al parametro dell'economicità, intesa come rapporto tra i risultati ed i mezzi messi a disposizione, e dell'efficacia, intesa come insieme di azioni finalizzate a garantire il conseguimento degli obiettivi previsti dal PTOF.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo, si evidenzia che l'Istituto ha mantenuto la sua progettualità didattica nel lavoro scolastico sulla base degli indirizzi generali del Collegio dei Docenti al momento dell'elaborazione del PTOF, in coerenza con i mezzi finanziari disponibili e giuridicamente certi, che, rispetto all'autonomia organizzativa, sinteticamente si possono così riassumere:

- efficacia ed efficienza del servizio scolastico
- flessibilità e diversificazione dell'offerta formativa
- ottimizzazione dell'uso delle risorse umane, materiali e finanziarie
- coordinamento con il contesto territoriale
- organizzazione funzionale del personale

La scuola ha gestito la propria attività amministrativa e gestionale sulla base dei principi di:

- uguaglianza
- imparzialità e regolarità
- accoglienza e integrazione degli alunni
- partecipazione

La relazione si articola in:

- Dati relativi alla previsione iniziale
- Atti deliberativi e variazioni al Programma Annuale
- Analisi delle entrate
- Analisi delle spese
- Andamento della gestione
- Risultati conseguiti

La formulazione del Programma Annuale 2024, organizzato per *attività e progetti*, ha tenuto conto, inizialmente, di quanto previsto nel Piano dell'Offerta Formativa approvato dagli organismi collegiali

dell'Istituzione Scolastica.
In continuità con la storia di questo Istituto le scelte finanziarie, convergenti a quelle strategiche, sono state funzionali al raggiungimento di obiettivi didattici e ai progetti previsti dal P.O.F.

QUADRO GENERALE DELL'ISTITUTO

Nel corrente anno scolastico l'organico di fatto è basato su una popolazione scolastica di n° 1.365 alunni suddivisi in n° 66 classi.

L'attività didattica si svolge presso la:

- sede principale di Via San Donato 46/48;
- succursale di via San Donato 50;
- coordinata Scandicci di Via Ciseri 5;
- percorso serale con le classi terze e quarte articolate.

SITUAZIONE CLASSI AL 28/02/2025

Classi/Sezioni				Alunni Iscritti		Alunni frequentanti							
	Numero classi corsi diurni (a)	Numero classi corsi serali (b)	Totale classi (c=a+b)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi diurni (d)	Alunni iscritti al 1° settembre corsi serali (e)	Alunni frequentanti classi corsi diurni (f)	Alunni frequentanti classi corsi serali (g)	Totale alunni frequentanti (h=f+g)	Di cui div. abili	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi diurni (i=d-f)	Differenza tra alunni iscritti al 1° settembre e alunni frequentanti corsi serali (l=e-g)	Media alunni per classe corsi diurni (f/a)	Media alunni per classe corsi serali (g/b)
Prime	11	/	11	237	/	253		253	20	+ 16		23	
Seconde	13	/	13	290	/	303		303	34	+ 13		23	
Terze	13	/	13	258	/	276		276	29	+ 18		21	
Quarte	13	3	16	225	14	233	60	293	20	+ 8	+ 46	22	20
Quinte	10	3	13	187	38	187	53	240	19	/	+ 15	24	17
Totale	60	6	66	1197	52	1.252	113	1.365	122	+ 55	+ 61		

SITUAZIONE ORGANICO DEL PERSONALE A.S 2024/25

La situazione del personale docente e ATA (organico di fatto alla data del 30 novembre 2024) in servizio può pertanto così sintetizzarsi:

DIRIGENTE SCOLASTICO	1
Personale Docente	NUMERO
Insegnanti titolari a tempo indeterminato full-time	123
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	5
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	34
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	0
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	11
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	0
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	25
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	49
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	2
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	14
Insegnanti di sostegno con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	0
<i>*da censire solo presso la 1ª scuola che stipula il primo contratto nel caso in cui il docente abbia più spezzoni e quindi abbia stipulato diversi contratti con altrettante scuole.</i>	
TOTALE PERSONALE DOCENTE	265

Personale ATA	NUMERO
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi	1
Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi a tempo determinato	0
Coordinatore Amministrativo e Tecnico e/o Responsabile amministrativo	0
Assistenti Amministrativi a tempo indeterminato	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	4
Assistenti Tecnici a tempo indeterminato	3
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto annuale	0
Assistenti Tecnici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
Collaboratori scolastici dei servizi a tempo indeterminato	0
Collaboratori scolastici a tempo indeterminato	12
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	0
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	8
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo indeterminato	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto annuale	0
Personale altri profili (guardarobiere, cuoco, infermiere) a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	0
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	2
TOTALE PERSONALE ATA	37

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel programma annuale per 'Esercizio Finanziario 2024 (€748.752,01) approvato dal Consiglio di Istituto con delibera n. 01/03 del 16/01/2024

Le variazioni apportate a dette previsioni sono state disposte, a seguito di approvazione del Consiglio di Istituto o di presa d'atto in caso di entrate finalizzate, con i sotto elencati decreti:

Delibera CdI n 02/13 del 26/03/2024	238.683,03
Prot n. 6023/6.3 del 20/05/2024	35.815,40
Prot n. 8036/6.3 del 01/07/2024	132.008,92
Prot n 13706/6.3 del 25/11/2024	302.064,58
Prot n 15335/6.3 del 30/12/2024	38.518,52
TOTALE VARIAZIONI	747.090,45

Il Consiglio di Istituto ha inoltre deliberato la radiazioni/variazioni dei seguenti residui attivi e passivi:

RESIDUI ATTIVI

Voce: 05/06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI		
N 54/2020 Oggetto: Saldo progetto Erasmus Creditore: INDIRE -		Importo originario 5.556,60
Radiazione del	Descrizione	Importo
26/03/2024	Radiazioni per Progetto non realizzato	-5.556,60
Voce: - 06/01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE		
N. 119/2022 Oggetto: Contributo assicurazione alunni 2022/23 – Creditore: DIVERSI		Importo originario 1.527,50
Radiazione del	Descrizione	Importo
26/03/2024	Radiazioni per Credito in sofferenza	-1.527,50
Voce: 05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI		

N. 111/2023 Oggetto: Finanziamento progetto Finzioni Reali Creditore: ISTITUTO COMPRENSIVO GANDHI		Importo originario 110,00
Radiazione del		importo
26/03/2024	Radiazioni per maggior accertamento rispetto alla spesa riconosciuta	-110,00
Voce: 05 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI		
N. 53/2020 Oggetto: Saldo progetto Detect Creditore: University of hull finance dep.		Importo originario 9.512,00
Radiazione del		importo
28/06/2024	Radiazione per minor finanziamento a seguito di attività non svolte per emergenza COVID	-9.512,0
TOTALE RADIAZIONI RESIDUI ATTIVI		- 16.706,10

RESIDUI PASSIVI

Voce: A06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		
N 496/2022 Oggetto: Ordine Roll up Creditore: Grafiche Nardi Firenze		Importo originario 75,00
Radiazione del	Descrizione	Importo
26/03/2024	Radiazioni per Ordine annullato	-75,00
Voce: - A06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO		
N. 497/2022 Oggetto: Iva su Ordine Roll up – Creditore: Agenzia delle Entrate		Importo originario 16,50
Radiazione del	Descrizione	Importo
26/03/2024	Radiazioni per rdine annullato	-16,50
Voce: P03/01 Potenziamento linguistico		
N 516/2022 Oggetto: Corso preparazione esame FIRST Creditore: GRIFFITHS JANE		Importo originario 280,00
Radiazione del		importo
26/03/2024	Radiazioni per impegno superiore rispetto alla spesa effettiva (per ore non svolte dall'esperto esterno)	-280,00
A01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA		
N. 373/2023 Oggetto: IVA split su materiale igienico-sanitario Creditore: Agenzia delle Entrate		Importo originario 35,29
Radiazione del		importo
28/06/2024	Radiazione per maggior accertamento rispetto alla spesa effettiva	-35,29
TOTALE RADIAZIONI RESIDUI ATTIVI		- 406,79

ANALISI DELLE RISULTANZE CONTABILI

- Il riepilogo del **Modello H : Conto Consuntivo e.f. 2024** presenta i seguenti totali:

Somme accertate pari ad	€	857.376,10 (escluse partite di giro € 1.000,00)
Somme impegnate pari ad	€	294.758,22 (escluse partite di giro € 1.000,00)
Avanzo di competenza di	€	562.617,88

- Il **Modello L: Elenco dei residui attivi e passivi** risultanti al termine dell'e.f. 2024 presenta i seguenti totali:

Residui Attivi	€	755.085,33
Residui Passivi	€	11.581,09

così determinati:

Residui Attivi	Iniziali al 1/1/2024	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2024	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2024
	412.499,84	19.879,21	392.620,63	379.170,80	-- 16.706,10	755.085,33

Residui Passivi	Iniziali al 1/1/2024	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2024	Variaz. in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2022
	383.209,04	379.233,75	3.975,29	8.012,59	- 406,79	11.581,09

- Il **Modello J - Situazione Amministrativa**, presenta le seguenti risultanze:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2024			609.175,13
SOMME RISCOSE	Competenza	478.205,30	
	Residui	19.879,21	
	Totale (1)	498.084,51	
SOMME PAGATE	Competenza	286.745,63	
	Residui	379.233,75	
	Totale (2)	665.979,38	
Differenza (1-2)			-167.894,87
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			441.280,26

Il Fondo di Cassa, risultante dal giornale, concorda con l'estratto conto dell'Istituto Cassiere Credito Cooperativo di Cambiano sede di Firenze e con il mod.56T – Banca d'Italia

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2024 ammonta a **Euro 1.184.784,50** così determinato:

GESTIONE DEI RESIDUI			
ATTIVI	Esercizio Corrente	379.170,80	
	Esercizi Precedenti	375.914,53	
	Totale (1)	755.085,33	
PASSIVI	Esercizio Corrente	8.012,59	
	Esercizi Precedenti	3.568,50	
	Totale (2)	11.581,09	
Differenza (1-2)			743.504,24
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2024			441.280,26
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2024			1.184.784,50

L'avanzo di Esercizio 2024 di Euro **562.617,88** è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2024	857.376,10
SPESE EFFETTIVE E.F. 2024	294.758,22
AVANZO ESERCIZIO 2024	562.617,88

L'Avanzo di Amministrazione di **1.184.784,50** risulta essere così composto:

DESTINAZIONE	DESCRIZIONE	Avanzo	vincolato	non vincolato
A01	Funzionamento Generale e Decoro della Scuola	14.267,75		14.267,75
A02	Funzionamento Amministrativo	53.493,43	691,11	52.802,32
A02/01	PNRR M1C1-1.4.1, MITD - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - SCUOLE	3.836,20	3.836,20	-
A03	Didattica	12.585,24	3.000,00	9.585,24
A03/02	Risorse art. 21 DL 137/2020	2.673,29	2.673,29	-
A03/03	Tutor TFA	2.432,23		2.432,23
A03/04	Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. n. 170/2022	262.500,31	262.500,31	-
A03/05	Piano "Scuola 4.0" - Azione 2 - Next digital labs - c.p. M4C1I3.2-2022-962-P-15566	23.351,15	23.351,15	-
A03/06	Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital class - c.p. M4C1I3.2-2022-961-P-12237	1.888,26	1.888,26	-
A03/07	Investimento M4C1I3.1-2023-1143-P-34431 – Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (DM 65/2023)	135.532,55	135.532,55	-
A03/08	Investimento M4C1I2.1-2023-1222-P-34409 – Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (DM 66/2023)	86.416,84	86.416,84	-
A03/09	PNRR: M4C1I1.4-2024-1322-1422-Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)	231.759,40	231.759,40	-
A04	Alternanza Scuola-Lavoro	3.704,34	3.704,34	-
A04/01	Mettiamoci in gioco	49.318,40	49.318,40	-
A05	Visite Viaggi E Programmi Di Studio All'Estero	42.954,20	33.000,00	9.954,20
A05/01	Scambio con l'Estero	9.703,98	5.803,98	3.900,00
A05/02	Detect	0,31	0,31	-
A06	Attività Di Orientamento	2.441,67		2.441,67
P01/01	Rete Regionale e Nazionale	5.689,20	4.489,20	1.200,00
P01/02	Super Game	8.178,04		8.178,04
P02/01	Punto Ascolto	-		-
P02/02	Istruzione Domiciliare	7.340,37	7.340,37	-
P02/03	PON Sassettiattiva	1.734,84		1.734,84
P02/04	PON Apprendimento e socialità - Avv. 9707/21 - Recuperare il tempo perduto 10.2.2A-FSEPON-TO-2021-79	389,31		389,31
P02/07	PINS 5	4,41	4,41	-
P02/08	GSST - Giornale Studenti Scuole Toscane	28.164,85	28.164,85	-
P02/09	ESO4.6.A4.A-FSEPNT0-2024-189 - A scuola insieme per crescere insieme	79.944,00	79.944,00	-
P03/01	Potenziamento Linguistico	6.795,96	1.777,50	5.018,46

P03/02	Agenzia formativa - Qualità	1.422,24		1.422,24
P03/03	IeFP	5.320,51		5.320,51
P03/04	Ester	147,25	147,25	-
P03/05	Shopping & Work	3.303,25	3.303,25	-
P03/06	Agata	288,27	288,27	-
P03/07	Corso "Formazione obbligatoria per operare nell'ambito dell'assistenza familiare"	2.217,98	2.217,98	-
P03/08	Corso "Addetto Assistenza di base"	1.205,87	1.205,87	-
P03/09	LIFE	6.432,16	6.432,16	-
P04/01	Formazione/aggiornamento personale	4.322,00		4.322,00
P04/02	Attività formativa animatore digitale	144,73	144,73	-
P04/03	Progetto formazione "QUOTIDIANA INTERCULTURALITA" Dimensioni della professionalità in ambito educativo 0-6: strumenti per favorire il dialogo interculturale con e tra le famiglie	23.000,00	23.000,00	-
R98	R98 FONDO DI RISERVA	2.000,00		2.000,00
	Z01 (<u>modello Hbis</u>)	74.179,02	3.798,04	51356,98
	Radiazioni Residui	- 16.299,31	- 15.068,60	- 1.230,71
	Avanzo complessivo	1.184.784,50	1.009.689,42	175.095,08

Si riporta di seguito la tabella di controllo dell'Avanzo di Amministrazione 2024 indicato:

A) CONTROLLO CORRETTO RIPORTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO PRECEDENTE

1. Avanzo di amministrazione a inizio esercizio 2024 (come da modello A anno 2024)	638.465,93
2. Totale variazioni su avanzo di amministrazione	0,00
3. Avanzo di amministrazione attuale (Somma algebrica 1 + 2)	638.465,93
4. Avanzo di amministrazione a fine esercizio (punto 7 da modello J anno 2023)	638.465,93
5. Differenza 3 - 4	0,00

B) CONGRUENZA AVANZO/DISAVANZO D'ESERCIZIO FRA MODELLI H E J

1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2024	562.617,88
2. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello J 2024 (punto 10 modello J anno 2024)	562.617,88
3. Differenza 1 - 2	0,00

C) CONGRUENZA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO FRA MODELLI H E J

1. Avanzo/disavanzo d'esercizio modello H 2024	562.617,88
2. Avanzo di amministrazione attuale (Valore colonna A del modello H 2024 per l'avanzo di amministrazione)	638.465,93
3. Avanzo di amministrazione complessivo modello H 2024 (Somma algebrica 1 + 2)	1.201.083,81
4. Somme derivanti da radiazione residui (vedi stampa movimentazione residui)	-16.299,31
5. Avanzo di amministrazione compreso di radiazione su residui (Somma algebrica 3 + 4)	1.184.784,50
6. Avanzo di amministrazione a fine esercizio 2024 (Punto 7 da modello J anno 2024)	<u>1.184.784,50</u>
7. Differenza 5-6	0,00

N.B Tutti i campi differenza devono risultare zer I calcoli degli avanzi di amministrazione vengono eseguiti sommando i valori relative alle partite di giro

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Riscosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare:

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO		
	Previsione iniziale	162.366,80
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	162.366,80

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO		
	Previsione iniziale	476.099,13
	Somme Riscosse	0,00
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	476.099,13

Aggregato 02 voce 01 01 - Programma Nazionale 21-27 (FSE)			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2024	11	Finanziamento al progetto	79.944,00
		Previsione definitiva	79.944,00
		Somme Riscosse	0,00
		Somme da riscuotere	79.944,00
		Differenza	0,00

Aggregato 02 voce 03 01 - Next Generation EU - PNRR			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2024	1	Finanziamento PNRR Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali	135.532,55
26/03/2024	2	Finanziamento di cui al DM 66/2023	86.416,84
18/11/2024	19	- PNRR: M4C1I1.4-2024-1322-1422-Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)	231.759,40
		Previsione definitiva	453.708,79
		Somme Riscosse	226.854,39
		Somme da riscuotere	226.854,40
		Differenza	0,00

Aggregato 03 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
		Previsione iniziale	64.360,01
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	14	4/12 Dotazione Ordinaria A.S. 2024/25	32.414,91
16/12/2024	31	Integrazione Funzionamento Amm.vo Did A.S. 2024/25	5.027,18

17/12/2024	32	SOFFERENZE FINANZIARIE E INTEGRAZIONE FAD	236,11
27/12/2024	34	F.A.D. a.s. 2024/25 - Erogazione spese per l'inclusione degli alunni diversamente abili	1.190,20
Previsione definitiva			103.228,41
Somme Riscosse			103.228,41
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

La dotazione ordinaria di Istituto accertata, così come individuata dal comma 3 dell'art. 1 del Regolamento, pari ad € 103.228,41 (totale aggregato 03/01 Entrata accertata) così distribuiti:

- A01- Funzionamento Generale e Decoro della Scuola € 3.199,80
- A02 - Funzionamento amministrativo-didattico € 30.052,66
- A03 -Funzionamento didattico € 10.000,00
- A04 -PCTO (ex Alternanza Scuola Lavoro) € 23.774,02
- A06 -Percorsi di orientamento – DL 104/2013 – art. 8 co. 1 € 3.604,61
- P01/01 - Rete Regionale e Nazionale € 100,00

Risulta essere stata utilizzata per il 68,51 %.

La percentuale di utilizzo è giustificata dalla presenza di somme pervenute all'Istituto al termine dell'esercizio 2024, ovvero dalla prosecuzione di tali attività/progetti nell'A.S. 2024/25. Le economie vincolate, relative ad alcuni progetti, sono confluite in avanzo di amministrazione e utilizzate per le attività programmate nell'esercizio 2025.

Aggregato 03 voce 06 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI DALLO STATO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	15	Erogazione MIM Comitati Vigilanza DD 2575 -DD 2576	1.433,16
25/11/2024	25	Fondo promozione lettura- Nota DDG n. 796 del 29.10.2024 del Ministero della Cultura	3.000,00
10/12/2024	30	Contributo comitato di vigilanza concorso DS prova preselettiva	159,24
Previsione definitiva			4.592,40
Somme Riscosse			4.592,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2024	12	Progetto M.IN.G.	49.318,40
Previsione definitiva			49.318,40
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			49.318,40
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 02 - PROVINCIA VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2024	3	Fondo ordinario	15.373,57
21/05/2024	6	Contributo arredi	23.219,24
21/05/2024	7	Contributo manutenzione	11.471,16
Previsione definitiva			50.063,97
Somme Riscosse			50.063,97
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 04 - COMUNE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2024	26	Iscrizione in bilancio progetto "QUOTIDIANA INTERCULTURALITA"	23.000,00
Previsione definitiva			23.000,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			23.000,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 05 - ALTRE ISTITUZIONI NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			1.500,00
Somme Riscosse			1.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 05 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI VINCOLATI			
Previsione iniziale			2.400,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	16	Contributo Coordinamento INVALSI	691,11
18/11/2024	17	Contributo UNIFI Tutor TFA	1.750,00
18/11/2024	18	Contributo TFA sostegno A.S. 2022/23 Università Suor Orsola Benincasa Napoli	410,00
18/11/2024	22	Assegnazione n. 3 borse di studio a favore di tre alunni dell'istituto	2.100,00
02/12/2024	27	Quota anno 2024 Progetto GSST- Giornale studenti Scuole toscane - Generazione News"	23.000,00
09/12/2024	29	Nota debito prot 13353 del 19/11/2024 - Contributo TFA Sostegno	1.000,00
30/12/2024	37	Minore accertamento sulla programmazione	-600,00
Previsione definitiva			30.751,11
Somme Riscosse			30.751,11
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 01 - CONTRIBUTI VOLONTARI DA FAMIGLIE			
Previsione iniziale			30.240,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	24	Maggiore accertamento per contributo A.S. 2024/25	5.235,85
27/12/2024	35	Maggiore accertamento	6.680,00
Previsione definitiva			42.155,85
Somme Riscosse			42.155,85
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

In relazione alle specifiche finalità e le voci di spesa cui sono stati destinati i fondi acquisiti con il contributo volontario delle famiglie, nonché quelli derivanti da erogazioni liberali, anche ai sensi dell'articolo 1, commi 145 e seguenti della legge n. 107 del 2015 e quelli reperiti ai sensi dell'articolo 43, comma 5, pari ad € 42.155,85 (totale aggregato 06/01 Entrata accertata) così distribuiti:

- A02 Funzionamento Amministrativo € 5.235,85
Utilizzate per i servizi di assistenza e manutenzione software classe viva
- A03 Didattica € 9.562,00
Utilizzate per l'acquisto di:
 - materiali per i laboratori (informatica e metodologie);
 - Manutenzione software Zuccheti – acquisito software Leonardo.
- P02/01 Punto di ascolto € 10.000,00
Utilizzati per spese relative al supporto psicologico- punto d'ascolto
- P03/01 Potenziamento linguistico € 6.000,00
 - Utilizzati per corsi di lettorato e certificazioni linguistiche
- A05 Visite Viaggi e Programmi Studio all'Estero € 3.252,00
 - Uscite didattiche
- A05/01 Scambio con l'Estero € 2.000,00
 - Progetto scambio con la Cina

Le economie sono confluite in avanzo di amministrazione e utilizzate per le attività programmate nell'esercizio 2025.

Aggregato 06 voce 04 - CONTRIBUTI PER VISITE,VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2024	8	Uscita museo del calcio	315,00
18/11/2024	23	Maggiore accertamento per contributo alunni visita guidata a Palazzo Strozzi	39,00
30/12/2024	36	Uscita didattica a livorno del 19/12/2024 (n. 14 alunni)	252,00
Previsione definitiva			606,00
Somme Riscosse			552,00
Somme da riscuotere			54,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 05 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA DEGLI ALUNNI			
Previsione iniziale			8.100,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2024	38	Minore accertamento sulla programmazione	-438,30
Previsione definitiva			7.661,70
Somme Riscosse			7.661,70
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 06 - CONTRIBUTI PER COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	20	Contributo copertura assicurativa A.S. 2024/25	224,00
Previsione definitiva			224,00
Somme Riscosse			224,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 08 - CONTRIBUTI DA IMPRESE NON VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
09/12/2024	28	Contributo A.S. 2023/24 Fornitura merende agli alunni	2.000,00
Previsione definitiva			2.000,00
Somme Riscosse			2.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 10 - ALTRI CONTRIBUTI DA FAMIGLIE VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2024	4	Contributo per esami medici studenti OSS	1.360,00
21/05/2024	9	Contributo esame certificazione linguistica B1	1.150,00
21/05/2024	10	Minore entrata per ritiro partecipanti esami sanitari per tirocinio OSS	-340,00
Previsione definitiva			2.170,00
Somme Riscosse			2.170,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 11 - CONTRIBUTI DA IMPRESE VINCOLATI			
Previsione iniziale			3.685,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2024	13	Contributo progetto	2.746,52
Previsione definitiva			6.432,16
Somme Riscosse			6.432,16
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 01 - INTERESSI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	21	Interessi sul conto corrente postale	7,15
Previsione definitiva			7,15
Somme Riscosse			7,15
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 02 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2024	5	Interessi conto di tesoreria	0,07
Previsione definitiva			0,07
Somme Riscosse			0,07
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 12 voce 03 - ALTRE ENTRATE n.a.c			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
17/12/2024	33	Storno per erroneo versamento tassa scolastica	12,09
Previsione definitiva			12,09
Somme Riscosse			12,09
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
1.495.842,03	857.376,10	478.205,30	379.170,80	638.465,93

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO GENERALE E DECORO DELLA SCUOLA			
Previsione iniziale			32.313,77
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2024	3	Fondo ordinario	5.972,13
26/03/2024	4	Contributo per esami medici studenti OSS	1.360,00
21/05/2024	7	Contributo manutenzione	11.471,16
21/05/2024	10	Minore entrata per ritiro partecipanti esami sanitari per tirocinio OSS	-340,00
18/11/2024	14	4/12 Dotazione Ordinaria A.S. 2024/25	3.200,00
Previsione definitiva			53.977,06
Somme Pagate			39.709,31
Somme da pagare			0,00
Economie			14.267,75
Percentuale di utilizzo 73,56%			

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO			
Previsione iniziale			81.752,19
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2024	3	Fondo ordinario	9.401,44
26/03/2024	5	Interessi conto di tesoreria	0,07
21/05/2024	6	Contributo arredi	23.219,24
18/11/2024	14	4/12 Dotazione Ordinaria A.S. 2024/25	1.666,67
18/11/2024	15	Erogazione MIM Comitati Vigilanza DD 2575 -DD 2576	1.433,16
18/11/2024	16	Contributo Coordinamento INVALSI	691,11
18/11/2024	17	Contributo UNIFI Tutor TFA	1.750,00
18/11/2024	18	Contributo TFA sostegno A.S. 2022/23 Università Suor Orsola Benincasa Napoli	410,00
18/11/2024	20	Contributo copertura assicurativa A.S. 2024/25	224,00
18/11/2024	21	Interessi sul conto corrente postale	7,15
18/11/2024	24	Maggiore accertamento per contributo A.S. 2024/25	5.235,85
09/12/2024	29	Nota debito prot 13353 del 19/11/2024 - Contributo TFA Sostegno	1.000,00
10/12/2024	30	Contributo comitato di vigilanza concorso DS prova preselettiva	159,24
30/12/2024	37	Minore accertamento sulla programmazione	-600,00
30/12/2024	38	Minore accertamento sulla programmazione	-438,30
Previsione definitiva			125.911,82
Somme Pagate			68.624,73
Somme da pagare			3.793,66
Economie			53.493,43
Percentuale di utilizzo 57,52 %			

Aggregato A voce 02 01 - PNRR M1C1-1.4.1, MITD - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - SCUOLE		
Previsione iniziale		3.836,20
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		3.836,20
Percentuale di utilizzo 0,00%		

Aggregato A voce 03 - DIDATTICA			
Previsione iniziale			43.240,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	22	Assegnazione n. 3 borse di studio a favore di tre alunni dell'istituto	2.100,00
25/11/2024	25	Fondo promozione lettura- Nota DDG n. 796 del 29.10.2024 del Ministero della Cultura	3.000,00
09/12/2024	28	Contributo A.S. 2023/24 Fornitura merende agli alunni	2.000,00
Previsione definitiva			50.340,00
Somme Pagate			37.754,76
Somme da pagare			0,00
Economie			12.585,24
Percentuale di utilizzo 75,00 %			

Aggregato A voce 03 02 - Risorse art. 21 DL 137/2020		
Previsione iniziale		2.673,29
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		2.673,29
Percentuale di utilizzo 0,00 %		

Aggregato A voce 03 03 - Tutor TFA		
Previsione iniziale		2.432,23
Somme Pagate		0,00
Somme da pagare		0,00
Economie		2.432,23
Percentuale di utilizzo 0,00%		

Aggregato A voce 03 04 - Azioni di prevenzione e contrasto della dispersione scolastica - D.M. n. 170/2022		
Previsione iniziale		290.627,80
Somme Pagate		28.127,49
Somme da pagare		0,00
Economie		262.500,31
Percentuale di utilizzo 9,68 %		

Aggregato A voce 03 05 - Piano "Scuola 4.0" - Azione 2 - Next digital labs - c.p. M4C1I3.2-2022-962-P-15566		
Previsione iniziale		23.355,15
Somme Pagate		4,00
Somme da pagare		0,00
Economie		23.351,15
Percentuale di utilizzo 0,00 %		

Aggregato A voce 03 06 - Piano "Scuola 4.0" - Azione 1 - Next digital class - c.p. M4C1I3.2-2022-961-P-12237	
Previsione iniziale	2.737,46
Somme Pagate	849,20
Somme da pagare	0,00
Economie	1.888,26
Percentuale di utilizzo 31,02 %	

Aggregato A voce 03 07 - Investimento M4C1I3.1-2023-1143-P-34431 – Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (DM 65/2023)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2024	1	Finanziamento PNRR Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali	135.532,55
Previsione definitiva			135.532,55
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			135.532,55
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato A voce 03 08 - Investimento M4C1I2.1-2023-1222-P-34409 – Formazione del personale scolastico per la transizione digitale nelle scuole statali (DM 66/2023)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
26/03/2024	2	Finanziamento di cui al DM 66/2023	86.416,84
Previsione definitiva			86.416,84
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			86.416,84
Percentuale di utilizzo 0,00%			

Aggregato A voce 03 09 - PNRR: M4C1I1.4-2024-1322-1422-Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	19	- PNRR: M4C1I1.4-2024-1322-1422-Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 19/2024)	231.759,40
Previsione definitiva			231.759,40
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			231.759,40
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato A voce 04 - ALTERNANZA SCUOLA-LAVORO		
	Previsione iniziale	35.991,69
	Somme Pagate	32.287,35
	Somme da pagare	0,00
	Economie	3.704,34
Percentuale di utilizzo 89,70 %		

Aggregato A voce 04 01 - Mettiamoci in gioco			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2024	12	Progetto M.IN.G.	49.318,40
Previsione definitiva			49.318,40
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			49.318,40
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato A voce 05 - VISITE VIAGGI E PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO			
Previsione iniziale			42.928,40
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2024	8	Uscita museo del calcio	315,00
18/11/2024	23	Maggiore accertamento per contributo alunni visita guidata a Palazzo Strozzi	39,00
30/12/2024	36	Uscita didattica a Livorno del 19/12/2024 (n. 14 alunni)	252,00
Previsione definitiva			43.534,40
Somme Pagate			580,20
Somme da pagare			0,00
Economie			42.954,20
Percentuale di utilizzo 1,33 %			

Aggregato A voce 05 01 - Scambio con l'Estero			
Previsione iniziale			10.803,98
Somme Pagate			1.100,00
Somme da pagare			0,00
Economie			9.703,98
Percentuale di utilizzo 10,18 %			

Aggregato A voce 05 02 - Detect			
Previsione iniziale			21.520,34
Somme Pagate			12.008,03
Somme da pagare			0,00
Economie			9.512,31
Percentuale di utilizzo 55,80 %			

Aggregato A voce 05 03 - Erasmus "Europro": échangeons nos cultures			
Previsione iniziale			22.226,40
Somme Pagate			22.226,40
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato A voce 06 - ATTIVITA' DI ORIENTAMENTO			
Previsione iniziale			6.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/11/2024	14	4/12 Dotazione Ordinaria A.S. 2024/25	1.854,61

16/12/2024	31	Integrazione Funzionamento Amm.vo Did A.S. 2024/25	1.750,00
Previsione definitiva			9.604,61
Somme Pagate			4.991,51
Somme da pagare			2.171,43
Economie			2.441,67
Percentuale di utilizzo 74,57 %			

Aggregato P voce 01 01 - Rete Regionale e Nazionale			
Previsione iniziale			5.739,00
Somme Pagate			49,80
Somme da pagare			0,00
Economie			5.689,20
Percentuale di utilizzo 0,87 %			

Aggregato P voce 01 02 - Super Game			
Previsione iniziale			8.567,22
Somme Pagate			389,18
Somme da pagare			0,00
Economie			8.178,04
Percentuale di utilizzo 4,54 %			

Aggregato P voce 02 01 - Punto Ascolto			
Previsione iniziale			12.000,00
Somme Pagate			12.000,00
Somme da pagare			0,00
Economie			0,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 02 02 - Istruzione Domiciliare			
Previsione iniziale			7.340,37
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			7.340,37
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 02 03 - PON Sassetiattiva			
Previsione iniziale			1.734,84
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			1.734,84
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 02 04 - PON Apprendimento e socialità - Avv. 9707/21 - Recuperare il tempo perduto 10.2.2A-FSEPON-TO-2021-79			
Previsione iniziale			389,31
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			389,31
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 02 07 - PINS 5		
	Previsione iniziale	770,76
	Somme Pagate	766,35
	Somme da pagare	0,00
	Economie	4,41
Percentuale di utilizzo 99,43 %		

Aggregato P voce 02 08 - GSST - Giornale Studenti Scuole Toscane			
		Previsione iniziale	9.779,60
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
02/12/2024	27	Quota anno 2024 Progetto GSST- Giornale studenti Scuole toscane - Generazione News"	23.000,00
		Previsione definitiva	32.779,60
		Somme Pagate	4.614,75
		Somme da pagare	0,00
		Economie	28.164,85
Percentuale di utilizzo 14,08 %			

Aggregato P voce 02 09 - ESO4.6.A4.A-FSEPNT0-2024-189 - A scuola insieme per crescere insieme			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2024	11	Finanziamento al progetto	79.944,00
		Previsione definitiva	79.944,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	79.944,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato P voce 03 01 - Potenziamento Linguistico			
		Previsione iniziale	15.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
21/05/2024	9	Contributo esame certificazione linguistica B1	1.150,00
		Previsione definitiva	16.150,00
		Somme Pagate	7.576,54
		Somme da pagare	1.777,50
		Economie	6.795,96
Percentuale di utilizzo 57,92 %			

Aggregato P voce 03 02 - Agenzia formativa - Qualità		
	Previsione iniziale	7.000,00
	Somme Pagate	5.577,76
	Somme da pagare	0,00
	Economie	1.422,24
Percentuale di utilizzo 79,68 %		

Aggregato P voce 03 03 - leFP		
	Previsione iniziale	5.320,51
	Somme Pagate	0,00

Somme da pagare	0,00
Economie	5.320,51
Percentuale di utilizzo 0,00 %	

Aggregato P voce 03 04 - Ester	
Previsione iniziale	147,25
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	147,25
Percentuale di utilizzo 0,00 %	

Aggregato P voce 03 05 - Shopping & Work	
Previsione iniziale	3.303,25
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	3.303,25
Percentuale di utilizzo 0,00 %	

Aggregato P voce 03 06 - Agata	
Previsione iniziale	288,27
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	288,27
Percentuale di utilizzo 0,00 %	

Aggregato P voce 03 07 - Corso "Formazione obbligatoria per operare nell'ambito dell'assistenza familiare"	
Previsione iniziale	4.668,85
Somme Pagate	2.450,87
Somme da pagare	0,00
Economie	2.217,98
Percentuale di utilizzo 31,07 %	

Aggregato P voce 03 08 - Corso "Addetto Assistenza di base"	
Previsione iniziale	4.000,00
Somme Pagate	2.794,13
Somme da pagare	0,00
Economie	1.205,87
Percentuale di utilizzo 69,85 %	

Aggregato P voce 03 09 - LIFE			
		Previsione iniziale	3.685,64
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2024	13	Contributo progetto	2.746,52
		Previsione definitiva	6.432,16
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	6.432,16

Aggregato P voce 04 01 - Formazione/aggiornamento personale		
	Previsione iniziale	5.000,00
	Somme Pagate	408,00
	Somme da pagare	270,00
	Economie	4.322,00
Percentuale di utilizzo 13,56 %		

Aggregato P voce 04 02 - Attività formativa animatore digitale		
	Previsione iniziale	2.000,00
	Somme Pagate	1.855,27
	Somme da pagare	0,00
	Economie	144,73
Percentuale di utilizzo 92,76 %		

Aggregato P voce 04 03 - Progetto formazione "QUOTIDIANA INTERCULTURALITA" Dimensioni della professionalità in ambito educativo 0-6: strumenti per favorire il dialogo interculturale con e tra le famiglie			
		Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2024	26	Iscrizione in bilancio progetto "QUOTIDIANA INTERCULTURALITA"	23.000,00
		Previsione definitiva	23.000,00
		Somme Pagate	0,00
		Somme da pagare	0,00
		Economie	23.000,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %			

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA		
	Previsione iniziale	2.000,00
	Somme Pagate	0,00
	Somme da pagare	0,00
	Economie	2.000,00
Percentuale di utilizzo 0,00 %		

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
1.431.175,01	294.758,22	286.745,63	8.012,59	1.136.416,79

SITUAZIONE PATRIMONIALE (mod.K)

Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2024 si evincono le seguenti risultanze:

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI – (A-2) Materiali	€	335.217,68
DISPONIBILITA' – (B-1) Rimanenze	€	0,00
(B-2) Crediti	€	755.085,33
(B-4) Disponibilità liquide	€	<u>441.280,26</u>
TOTALE ATTIVO	€	1.531.583,27

PASSIVO

DEBITI – Residui Passivi	€	11.581,09
CONSISTENZA PATRIMONIALE	€	<u>1.520.002,18</u>
TOTALE PASSIVO	€	1. .531.583,27

I valori indicati al punto A-2- sono quelli risultanti a seguito dell'applicazione del tasso di ammortamento annuale, come previsto dalla Circolare MIUR prot. 4083 del 23/02/2021 e relative Linee Guida e Allegati.

Si precisa, inoltre, che l'importo di € 441.280,26, di cui al punto B – 4 Depositi bancari e postali, è dato unicamente dalla somma del fondo di cassa giacente, al 31/12/2024, presso l'Istituto Cassiere e il Conto corrente postale è stato chiuso nel mese di ottobre 2024.

▪ **II MODELLO M - PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE**

presenta una spesa di € 119.146,01 (comprensiva di oneri a carico dell'Amministrazione) pari agli emolumenti per prestazioni di lavoro autonomo e compensi accessori corrisposti, fino al 31.12.2024, al personale docente, ATA ed esperto esterno.

Riepilogo delle spese per tipologia dei conti economici (Mod. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese perviste per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'istituto o dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate o altri tipi di rapporti simili

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	575.354,81	70.696,75	12,29%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	69.216,02	46.011,97	66,48%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	687.506,27	117.734,07	17,12%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	39.048,95	17.880,00	45,79%
05	ALTRE SPESE	17.884,31	13.306,58	74,40%
06	IMPOSTE E TASSE	197,50	197,50	100,00%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	440,00	440,00	100,00%
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	39.527,15	28.491,35	72,08%
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	2.000,00	0,00	0,00%
Totale generale		1.431.175,01	294.758,22	

Nella programmazione delle varie tipologie di spesa si evidenziano risultati complessivamente apprezzabili. Le somme definitivamente stanziare sono state utilizzate, nel complesso, per circa il 20% della loro disponibilità finanziaria globale.

CALCOLO INDICI DI BILANCIO ESERCIZIO 2024

Accertamenti Competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 857.376,10

Indice di dipendenza finanziaria = $\frac{\text{Accertamenti Competenza}}{\text{Totale Entrate}}$ = $\frac{857.376,10}{1.495.842,03}$ = 0,57
Totale Entrate
(tot colonna a - Entrate mod. H)

Accertamenti da riscuotere
(tot colonna d - Entrate mod. H) 379.170,80

Incidenza residui attivi = $\frac{\text{Accertamenti da riscuotere}}{\text{Accertamenti di competenza}}$ = $\frac{379.170,80}{857.376,10}$ = 0,44

Accertamenti di competenza
(tot colonna b - Entrate mod. H) 857.376,10

Impegni non pagati
(tot colonna d - Spese mod. H) 8.012,59

Incidenza residui passivi = $\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Impegni di competenza}}$ = $\frac{8.012,59}{294.758,22}$ = 0,03

Impegni di competenza
(tot colonna b - Spese mod. H) 294.758,22

Riscossioni a residuo
(tot colonna g - Entrate mod. N) 19.879,21

Smaltimento residui attivi = $\frac{\text{Riscossioni a residuo}}{\text{Residui attivi iniziali}}$ = $\frac{19.879,21}{395.793,74}$ = 0,05

Residui attivi iniziali
(tot colonna f - Entrate mod. N) 395.793,74

Pagamenti a residuo
(tot colonna g - Spese mod. N) 379.233,75

Smaltimento residui passivi = $\frac{\text{Pagamenti a residuo}}{\text{Residui passivi iniziali}}$ = $\frac{379.233,75}{382.802,25}$ = 0,99

Residui passivi iniziali
(tot colonna f - Spese mod. N) 382.802,25

Pagamenti competenza residuo
(tot colonne c,g - Spese mod. N) 665.979,38

Indice capacità di spesa = $\frac{\text{Pagamenti competenza residuo}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz.}}$ = $\frac{665.979,38}{677.560,47}$ = 0,98

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 677.560,47

Residui passivi al 31/12
(tot colonna i mod. N) 11.581,09

Indice accumulo dei residui passivi = $\frac{\text{Residui passivi al 31/12}}{\text{Impegni comp. res. pass. iniz.}}$ = $\frac{11.581,09}{677.560,47}$ = 0,02

Impegni comp. res. pass. iniz.
(tot colonne b,f - Spese mod. N) 677.560,47

DICHIARAZIONI:

Il fondo economale delle minute spese, ex art. 21 del D.I n. 129/2018 per l'Esercizio 2024 come da delibera n. 01/04 del Consiglio di Istituto del 16/01/2024 è stato aperto con mandato n. 33 del 29/01/2024 e reintegrato con reversale n. 129 del 16/12/2024 per chiusura e contestuale versamento della liquidità disponibile da parte del DSGA

Si dichiara, infine, che:

- Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti
- Le Reversali e i Mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere
- La contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.L. vo n. 196/2003
- Non vi sono state gestioni fuori bilancio
- 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
- È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati
- Sono state emesse n. 142 Reversali e n. 485 Mandati
- Sulle fatture risultano apposti gli estremi della presa in carico e, ove previsto, il numero d'inventario
- Le fatture e i documenti giustificativi dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria di questo Istituto e fanno parte integrante del carteggio contabile dell'Esercizio Finanziario 2024

Il Direttore S.G.A.
Silvana Gaeta

Il Dirigente Scolastico
Prof. Osvaldo Di Cuffa