

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE E DEL MERITO**

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA

ISTITUTO SUPERIORE VIRGILIO FLORIANI

20871 VIMERCATE (MB) - VIA CREMAGNANI,18 - C.F. 94004480151 C.M. MBIS024001

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2024

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

Il conto consuntivo per l'anno **2024** riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato entrata e il riepilogo per tipologia spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al **31/12/2024** per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale **2024** approvato dal Consiglio d'Istituto il **29/11/2023** con provvedimento n. **129** 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	1.249.129,31	Programmazione definitiva	1.207.037,11	Disponibilità finanziaria da programmare	42.092,20
Accertamenti	830.695,36	Impegni	548.782,23	Avanzo/Disavanzo di competenza	281.913,13
Riscossioni competenza	804.189,26	Pagamenti competenza	548.782,23		
Riscossioni residui	136.697,53	Pagamenti residui	402.870,16	Differenza riscossioni - pagamenti (a)	-10.765,60
Somme rimaste da riscuotere	26.506,10	Somme rimaste da pagare	0,00	Differenza residui attivi - passivi dell'esercizio	26.506,10
(+) 1.249.129,31		(+) 1.207.037,11			
Residui non riscossi anni precedenti	269.727,60	Residui non pagati anni precedenti	197.456,90		
(=) 269.727,60		(=) 197.456,90			
Totale residui attivi	296.233,70	Totale residui passivi	197.456,90	Differenza totale residui attivi - passivi (b)	98.776,80
				Saldo di cassa iniziale (c)	470.234,86
				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (a+b+c)	558.246,06

CONTO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO DELLE ENTRATE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
01 - Avanzo di amministrazione presunto	289.843,47	0,00	0,00%
02 - Finanziamenti dall'Unione Europea	280.026,18	158.946,98	56,76%
03 - Finanziamenti dallo Stato	42.848,54	35.347,26	82,49%
04 - Finanziamenti dalla Regione	407.905,09	407.905,09	100,00%
05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	26.638,09	26.638,09	100,00%
06 - Contributi da privati	201.867,87	201.857,87	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	0,07	0,07	100,00%
13 - Mutui	0,00	0,00	
Totale entrate	1.249.129,31	830.695,36	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		830.695,36	

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

ANALISI DELLE ENTRATE

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

[01 - Avanzo di amministrazione presunto]

01 / 01 Non vincolato

Previsione iniziale € 263.958,95

Variazioni in corso d'anno € 13.884,52

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/03/2024	6	EF	13.884,52	ALLINEAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2023

Previsione definitiva € 277.843,47

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	€	12.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,00

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

Previsione definitiva	€	12.000,00
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 - Finanziamenti dall'Unione Europea]

02 / 01 Fondi sociali europei (FSE)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	125.767,13

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/06/2024		EF	57.848,00	25532 del 23/02/2024 - FSE -Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (PCTO) all'estero Para llevar
13/12/2024		EF	63.540,00	ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-37 relativo all'Avviso 59369_Piano Scuola Estate_APERTO PER FERIE
31/12/2024		EF	4.379,13	MAGGIORE ENTRATA SU FSE Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento PCTO

Previsione definitiva	€	125.767,13
Somme accertate	€	81.289,13
Riscosso	€	54.783,03
Rimasto da riscuotere	€	26.506,10 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
2.1.1 - FSE Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento PCTO € 62.227,13, 2.1.2 - Competenze STEM e multilinguistiche nelle scuole statali (D.M. 65/2023) € 0,00, 2.1.3 - Formazione del personale scolastico per la transizione digitale

nelle scuole statali (D.M. 66/2023) DM 66 del 12 aprile 2023 €. 0,00, 2.1.4 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-37 relativo all'Avviso 59369_Piano Scuola Estate €. 63.540,00

Annotazioni:

02 / 02 Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 630,62

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	630,62	MAGGIORE ENTRATA SU realizzazione di percorsi formativi volti a favorire l'inclusione degli alunni e alunne, delle studentesse e degli studenti provenienti dall' Ucraina nel contesto scolastico e sociale

Previsione definitiva € 630,62

Somme accertate € 630,62

Riscosso € 630,62

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.2.1 - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" - "Misura 1.4.1 - ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI – SCUOLE (Aprile 2022)" – €. 0,00, 2.2.2 - realizzazione di percorsi formativi volti a favorire l'inclusione degli alunni e alunne, delle studentesse e degli studenti provenienti dall' Ucraina nel contesto scolastico e sociale €. 630,62, 2.2.3 - Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud CUP D41C23000240006 €. 0,00

Annotazioni:

02 / 03 Altri finanziamenti dall'Unione Europea

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 153.628,43

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
02/08/2024		EF	426,04	storno MAND. N. 632- 1 CUP D44D22004940006 COMPENSO PNRR DISPERSIONE STUDENTI LINGUE NEL MONDO CIRC. 104 DEL 17/10/2023
29/11/2024		EF	153.202,39	DM19_2024_ATTRAZIONI_M4C111.4-2024-1322-P-51099-CUP D44D21000980006

Previsione definitiva € 153.628,43

Somme accertate € 77.027,23

Riscosso € 77.027,23

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

2.3.1 - Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica (D.M. 170/2022) M4C1I1.4-2022-981 €. 426,04, 2.3.2 - Piano Scuola 4.0 - Azione 2 - Next generation labs - Laboratori per le professioni digitali del futuro M4C1I3.2-2022-962 €. 0,00, 2.3.3 -

Piano Scuola 4.0 - Azione 1 - Next generation class - Ambienti di apprendimento innovativi M4C1I3.2-2022-961 €. 0,00, 2.3.4 - Nex Generation EU - PNRR - DM 19_2024_ Attrazioni €. 153.202,39

Annotazioni:

[03 - Finanziamenti dallo Stato]

03 / 01 Dotazione ordinaria

Previsione iniziale € 26.306,66

Variazioni in corso d'anno € 1.666,67

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	1.666,67	MAGGIORE ENTRATA SU COMPENSO REVISORI DEI CONTI

Previsione definitiva € 27.973,33

Somme accertate € 20.872,05

Riscosso € 20.872,05

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

3.1.1 - Funzionamento Amministrativo e Didattico €. 22.973,33, 3.1.2 - Revisori dei Conti €. 5.000,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.096,05

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
14/11/2024		EF	1.096,05	A.F. 2021 DL 104- 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 23-24

Previsione definitiva € 1.096,05

Somme accertate € 1.096,05

Riscosso € 1.096,05

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

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

03 / 05 Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 12.646,46

Variazioni in corso d'anno € 400,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/07/2024		EF	400,00	MAGGIORE IMPEGNO

Previsione definitiva	€	13.046,46	
Somme accertate	€	12.646,46	
Riscosso	€	12.646,46	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
3.5.1 - PCTO - ex Alternanza €. 13.046,46
Annotazioni:

03 / 06 Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	732,70

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2024		EF	732,70	Liq. compensi D.D.G. 2576 - 2023 CONCORSO DOCENTI

Previsione definitiva	€	732,70	
Somme accertate	€	732,70	
Riscosso	€	732,70	
Rimasto da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

[04 - Finanziamenti dalla Regione]

04 / 03 Altri finanziamenti non vincolati

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	407.246,71

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
08/02/2024	4	EF	22.973,33	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO E.F.2024 GEN.AGOSTO
30/07/2024		EF	196.600,00	REGIONE LOMBARDIA SALDO PERCORSI APPRENDISTATO DI I LIVELLO A.F. 22/2023
29/10/2024		EF	181.600,00	SALDO PROGETTO apprendistato A.S. 23-24 CUPE81J23000260003
07/11/2024		EF	6.073,38	COMPETENZE TRASVERSALI ORIENTAMENTO PCTO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2024

Previsione definitiva	€	407.246,71	
Somme accertate	€	407.246,71	

Riscosso € 407.246,71

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

04 / 04 Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 658,38

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
25/11/2024		EF	658,38	CONTRIBUTO ESAMI REGIONALI A.S. 2023/2024

Previsione definitiva € 658,38

Somme accertate € 658,38

Riscosso € 658,38

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

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

05 / 01 Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 14.030,01

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
13/06/2024		EF	5.750,00	CONTRIBUTO PER SPESE SPAZI SPORTIVI ISTITUTO FLORIANI VIMERCATE PERIODO 2023 202
07/11/2024		EF	8.280,01	CONTRIBUTO PER SPESE SPAZI SPORTIVI ISTITUTO FLORIANI

Previsione definitiva € 14.030,01

Somme accertate € 14.030,01

Riscosso € 14.030,01

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

05 / 05 Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 11.980,08

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
04/01/2023	1	EF	5.000,00	CONTRIBUTO V ANNUALITA' FONDAZIONE IKAROS
15/01/2024	3	EF	260,00	CONTRIBUTO TIROCINANTE
16/07/2024		EF	1.350,00	RIMBORSO FURTO PC VIA ADDA ASSICURAZIONE ZURICH
16/07/2024		EF	2.116,00	QUOTA CPIA CONVENZIONE RIFOEST
29/07/2024		EF	804,08	COMPENSO ATTIVITA' DI SEGRETERIA PER ESAMI FINALI ITS 23/24
09/10/2024		EF	950,00	CONTRIBUTO TIROCINANTE
07/11/2024		EF	1.500,00	CONTRIBUTO V ANNUALITA' FONDAZIONE IKAROS

Previsione definitiva € 11.980,08

Somme accertate € 11.980,08

Riscosso € 11.980,08

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

05 / 06 Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 628,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/12/2024		EF	628,00	MAGGIORE ENTRATA FINANZIAMENTO PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S, 2023 24

Previsione definitiva € 628,00

Somme accertate € 628,00

Riscosso € 628,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
5.6.1 - PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S, 2023 24 € 628,00

Annotazioni:

[06 - Contributi da privati]

06 / 01 Contributi volontari da famiglie

Previsione iniziale € 73.000,00

Variazioni in corso d'anno € 34.125,03

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/07/2024		EF	2.226,48	MAGGIORE IMPEGNO
30/07/2024		EF	520,00	MAGGIORE IMPEGNO
30/07/2024		EF	5.980,44	MAGGIORE IMPEGNO
30/07/2024		EF	9.965,50	MAGGIORE IMPEGNO
07/11/2024		EF	15.000,00	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTO VOLONTARIO
31/12/2024		EF	432,61	MAGGIORE ENTRATA SU CONTRIBUTI DA PRIVATI

Previsione definitiva € 107.125,03

Somme accertate € 107.125,03

Riscosso € 107.125,03

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 50.000,00

Variazioni in corso d'anno € 25.644,84

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2024		EF	7.243,51	MAGGIORE IMPEGNO Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
31/12/2024		EF	18.401,33	MAGGIORE ENTRATA SU CONTRIBUTI DA PRIVATI

Previsione definitiva € 75.644,84

Somme accertate € 75.644,84

Riscosso € 75.644,84

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 05 Contributi per copertura assicurativa degli alunni

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 12.280,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
07/11/2024		EF	12.280,00	ASSICURAZIONE ALUNNI

Previsione definitiva € 12.280,00

Somme accertate € 12.280,00

Riscosso € 12.280,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 06 Contributi per copertura assicurativa personale

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 455,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	455,00	MAGGIORE ENTRATA SU CONTRIBUTI DA PRIVATI

Previsione definitiva € 455,00

Somme accertate € 455,00

Riscosso € 455,00

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 € 2.400,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
29/02/2024	5	EF	2.400,00	CONTRIBUTO PANINI A.S. 2023-2024

Previsione definitiva € 2.400,00

Somme accertate € 2.400,00

Riscosso € 2.400,00

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

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

06 / 10 Altri contributi da famiglie vincolati

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 3.963,00

Data	N. Prov. / Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/07/2024		EF	3.963,00	CONTRIBUTI DA FAMIGLIE

Previsione definitiva	€	3.963,00
Somme accertate	€	3.953,00
Riscosso	€	3.953,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[12 - Altre entrate]

12 / 02 Interessi attivi da Banca d'Italia

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,07

Data	N. Provvis./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
11/01/2023	2	EF	0,07	INTERESSI PROVVISORI T.U.

Previsione definitiva	€	0,07
Somme accertate	€	0,07
Riscosso	€	0,07
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

[99 - Partite di giro]

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

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

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

Previsione definitiva	€	0,00
Somme accertate	€	800,00
Riscosso	€	800,00
Rimasto da riscuotere	€	0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -

Annotazioni:

RIEPILOGO DELLE SPESE

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Disponibilità (b/a) *
Attività	610.581,37	295.145,85	48,34%
Progetti	595.455,74	253.636,38	42,60%
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	1.207.037,11	548.782,23	
Avanzo di competenza		281.913,13	
Totale a pareggio		830.695,36	

(*) 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 € 40.973,33

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	40.973,33			
Somme impegnate	€	19.653,53			
Pagato	€	19.653,53			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	35.672,05			
Residua disponibilità finanz.	€	21.319,80			

Annotazioni:

A.A01.7 - INCARICO DPO

Previsione iniziale € 2.800,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	2.800,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	2.800,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.800,00			

Annotazioni:

A.A01.8 - INCARICO RSPP

Previsione iniziale € 5.600,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	5.600,00			
Somme impegnate	€	2.602,00			
Pagato	€	2.602,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	5.600,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	2.998,00			

Annotazioni:

A.A01.15 - AMMINISTRATORE DI SISTEMA

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 5.980,44

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/07/2024		EF	(E) 6.1	5.980,44	MAGGIORE IMPEGNO
30/07/2024		EF	(U) 3.2.9	5.980,44	

Previsione definitiva € 5.980,44

Somme impegnate € 5.980,44

Pagato € 5.980,44

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

Avanzo di amministrazione € 6.036,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 0,00

Annotazioni:

A.A01.16 - ASSICURAZIONE ALUNNI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 22.245,50

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/07/2024		EF	(E) 6.1	9.965,50	MAGGIORE IMPEGNO
30/07/2024		EF	(U) 3.11.3	9.965,50	
07/11/2024		EF	(E) 6.5	12.280,00	ASSICURAZIONE ALUNNI
07/11/2024		EF	(U) 3.2.9	12.280,00	

Previsione definitiva € 22.245,50

Somme impegnate € 9.965,50

Pagato € 9.965,50

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

Avanzo di amministrazione € 710,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 12.280,00

Annotazioni:

A.A01.17 - ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	416,00			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

A.A02.2 - Funzionamento amministrativo

Previsione iniziale € 38.686,33

Variazioni in corso d'anno € 36.857,85

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
08/02/2024	4	EF	(E) 4.3	22.973,33	FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO E.F.2024 GEN.AGOSTO
08/02/2024	4	EF	(U) 2.3.11	20.273,33	
08/02/2024	4	EF	(U) 3.7.1	1.500,00	
08/02/2024	4	EF	(U) 3.8.5	1.200,00	
04/03/2024	6	EF	(E) 1.1	13.884,52	ALLINEAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEFINITIVO AL 31/12/2023
04/03/2024	6	EF	(U) 2.3.7	300,00	
04/03/2024	6	EF	(U) 3.2.9	6.000,00	
04/03/2024	6	EF	(U) 3.8.4	7.584,52	

Previsione definitiva € 75.544,18

Somme impegnate € 55.414,38

Pagato € 55.414,38

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

Avanzo di amministrazione € 21.828,53

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 20.129,80

Annotazioni:

A.A03.3 - Didattica

Previsione iniziale € 45.000,00

Variazioni in corso d'anno € 57.103,80

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/01/2023	1	EF	(E) 5.5	5.000,00	CONTRIBUTO V ANNUALITA' FONDAZIONE IKAROS
04/01/2023	1	EF	(U) 1.1.1	5.000,00	
11/01/2023	2	EF	(E) 12.2	0,07	INTERESSI PROVVISORI T.U.
11/01/2023	2	EF	(U) 2.1.1	0,07	
15/01/2024	3	EF	(E) 5.5	260,00	CONTRIBUTO TIROCINANTE
15/01/2024	3	EF	(U) 1.1.1	260,00	
29/02/2024	5	EF	(E) 6.8	2.400,00	CONTRIBUTO PANINI A.S. 2023-2024
29/02/2024	5	EF	(U) 3.2.9	2.342,00	
29/02/2024	5	EF	(U) 3.13.1	8,00	
29/02/2024	5	EF	(U) 5.3.5	50,00	
13/06/2024		EF	(E) 5.1	5.750,00	CONTRIBUTO PER SPESE SPAZI SPORTIVI ISTITUTO FLORIANI VIMERCATE PERIODO 2023 202
13/06/2024		EF	(U) 3.7.1	5.750,00	
16/07/2024		EF	(E) 5.5	1.350,00	RIMBORSO FURTO PC VIA ADDA ASSICURAZIONE ZURICH
16/07/2024		EF	(U) 2.3.9	1.350,00	
16/07/2024		EF	(E) 5.5	2.116,00	QUOTA CPIA CONVENZIONE RIFOEST
16/07/2024		EF	(U) 1.1.1	2.116,00	
29/07/2024		EF	(E) 5.5	804,08	COMPENSO ATTIVITA' DI SEGRETERIA PER ESAMI FINALI ITS 23/24
29/07/2024		EF	(U) 1.1.1	804,08	
30/07/2024		EF	(E) 6.10	3.963,00	CONTRIBUTI DA FAMIGLIE
30/07/2024		EF	(U) 2.3.11	3.963,00	
09/10/2024		EF	(E) 5.5	950,00	CONTRIBUTO TIROCINANTE
09/10/2024		EF	(U) 1.1.1	950,00	
07/11/2024		EF	(E) 5.5	1.500,00	CONTRIBUTO V ANNUALITA' FONDAZIONE IKAROS
07/11/2024		EF	(U) 1.1.1	1.500,00	
07/11/2024		EF	(E) 5.1	8.280,01	CONTRIBUTO PER SPESE SPAZI SPORTIVI ISTITUTO FLORIANI
07/11/2024		EF	(U) 3.14.1	8.280,01	
07/11/2024		EF	(E) 6.4	7.243,51	MAGGIORE IMPEGNO Visite, viaggi e programmi di studio all'estero
07/11/2024		EF	(U) 3.12.1	7.243,51	
07/11/2024		EF	(E) 6.1	15.000,00	MAGGIORI ENTRATE CONTRIBUTO VOLONTARIO
07/11/2024		EF	(U) 2.1.1	1.810,41	
07/11/2024		EF	(U) 2.1.2	304,60	
07/11/2024		EF	(U) 2.3.7	1.308,08	
07/11/2024		EF	(U) 2.3.8	8.080,13	
07/11/2024		EF	(U) 2.3.11	2.259,98	
07/11/2024		EF	(U) 3.4.1	200,00	
07/11/2024		EF	(U) 3.4.3	200,00	

07/11/2024		EF	(U) 3.13.1	286,80	
07/11/2024		EF	(U) 5.3.3	550,00	
14/11/2024		EF	(E) 3.3	1.096,05	A.F. 2021 DL 104- 2013 ARTICOLO 8 COMMA 1 ORIENTAMENTO 23-24
14/11/2024		EF	(U) 1.1.1	1.096,05	
25/11/2024		EF	(E) 4.4	658,38	CONTRIBUTO ESAMI REGIONALI A.S. 2023/2024
25/11/2024		EF	(U) 1.1.1	658,38	
25/11/2024		EF	(E) 3.6	732,70	Liq. compensi D.D.G. 2576 - 2023 CONCORSO DOCENTI
25/11/2024		EF	(U) 1.1.1	732,70	

Previsione definitiva	€	102.103,80
Somme impegnate	€	81.407,38
Pagato	€	81.407,38
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.002,08
Residua disponibilità finanz.	€	20.696,42

Annotazioni:

A.A03.35 - Azioni di prevenzione e contrasto alla dispersione scolastica

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	10.109,66

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
02/08/2024		EF	(E) 2.3.1	426,04	storno MAND. N. 632- 1 CUP D44D22004940006 COMPENSO PNRR DISPERSIONE STUDENTI LINGUE NEL MONDO CIRC. 104 DEL 17/10/2023
02/08/2024		EF	(U) 1.1.1	426,04	
31/12/2024		EF	(E) 1.1	9.683,62	MAGGIORE SPESA IN A03_35
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	9.683,62	

Previsione definitiva	€	10.109,66
Somme impegnate	€	10.109,66
Pagato	€	10.109,66
Rimasto da pagare	€	0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	9.683,62
Residua disponibilità finanz.	€	0,00

Annotazioni:

A.A03.38 - Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud CUP D41C23000240006

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 280,94

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 1.1	280,94	MAGGIORE SPESA SU A3_38
31/12/2024		EF	(U) 1.1.1	280,94	

Previsione definitiva € 280,94

Somme impegnate € 280,94

Pagato € 280,94

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

Avanzo di amministrazione € 280,94

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

A.A03.039 - DM19_2024_ATTRAZIONI_M4C111.4-2024-1322-P-51099-CUP D44D21000980006

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 153.202,39

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
29/11/2024		EF	(E) 2.3.4	153.202,39	DM19_2024_ATTRAZIONI_M4C111.4-2024-1322-P-51099-CUP D44D21000980006
29/11/2024		EF	(U) 3.2.9	153.202,39	

Previsione definitiva € 153.202,39

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 76.601,19

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 153.202,39

Annotazioni:

A.A03.040 - ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-37 relativo all'Avviso 59369_Piano Scuola Estate_APERTOPERFERIE

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 63.540,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
13/12/2024		EF	(E) 2.1.4	63.540,00	ESO4.6.A4.A-FSEPN-LO-2024-37 relativo all'Avviso 59369_Piano Scuola Estate_APERTO PER FERIE
13/12/2024		EF	(U) 1.1.1	63.540,00	

Previsione definitiva € 63.540,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 19.062,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 63.540,00

Annotazioni:

A.A03.041 - PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S, 2023 24

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 628,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
28/12/2024		EF	(E) 5.6.1	628,00	MAGGIORE ENTRATA FINANZIAMENTO PROGETTO ISTRUZIONE DOMICILIARE A.S, 2023 24
28/12/2024		EF	(U) 3.2.9	628,00	

Previsione definitiva € 628,00

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 628,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 628,00

Annotazioni:

A.A04.4 - PCTO - LIS - DIGITALMARCHETING- LEGGERE E SCRIVERE CON LE MANI- PSICOMOTRICITA'

Previsione iniziale € 37.191,15

Variazioni in corso d'anno € 6.073,38

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
07/11/2024		EF	(E) 4.3	6.073,38	COMPETENZE TRASVERSALI ORIENTAMENTO PCTO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2024
07/11/2024		EF	(U) 1.1.1	6.073,38	

Previsione definitiva € 43.264,53

Somme impegnate € 25.423,42

Pagato € 25.423,42

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

Avanzo di amministrazione € 30.618,07

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 17.841,11

Annotazioni:

A.A04.30 - LIS

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 1.600,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/07/2024		EF	(E) 3.5.1	400,00	MAGGIORE IMPEGNO
30/07/2024		EF	(U) 1.1.1	400,00	
31/12/2024		EF	(E) 1.1	1.200,00	MAGGIORE SPESA SU A4_30
31/12/2024		EF	(U) 3.2.9	1.200,00	

Previsione definitiva € 1.600,00

Somme impegnate € 1.600,00

Pagato € 1.600,00

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

Avanzo di amministrazione € 1.200,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

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

Previsione iniziale € 60.000,00

Variazioni in corso d'anno € 22.708,60

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
31/12/2024		EF	(E) 1.1	22.708,60	MAGGIORE SPESA SU VISITE E VIAGGI PROGRAMMI DI STUDIO ALL'ESTERO
31/12/2024		EF	(U) 3.12.1	22.708,60	

Previsione definitiva € 82.708,60

Somme impegnate € 82.708,60

Pagato € 82.708,60

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

Avanzo di amministrazione € 66.429,93

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 0,00

Annotazioni:

P.P01.8 - ACCOGLIENZA

Previsione iniziale € 6.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 6.000,00

Somme impegnate € 4.853,16

Pagato € 4.853,16

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

Avanzo di amministrazione € 2.332,00

+
accertamenti assegnati

Residua disponibilità
finanz. € 1.146,84

Annotazioni:

P.P01.9 - SPORTELLLO CIC

Previsione iniziale € 3.000,00

Variazioni in corso d'anno € 2.226,48

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/07/2024		EF	(E) 6.1	2.226,48	MAGGIORE IMPEGNO
30/07/2024		EF	(U) 3.2.9	2.226,48	

Previsione definitiva € 5.226,48

Somme impegnate € 5.226,48

Pagato € 5.226,48

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

Avanzo di amministrazione € 0,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

P.P01.11 - UN PALCOSCENICO PER RAGAZZI

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 520,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/07/2024		EF	(E) 6.1	520,00	MAGGIORE IMPEGNO
30/07/2024		EF	(U) 1.1.1	520,00	

Previsione definitiva € 520,00

Somme impegnate € 520,00

Pagato € 520,00

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

Avanzo di amministrazione € 0,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanzi. € 0,00

Annotazioni:

P.P01.13 - TEATRO IN SCENA

Previsione iniziale € 1.500,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Annotazioni:

P.P01.24 - FORMAZIONE PERSONALE DOCENTE

Previsione iniziale € 2.000,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Annotazioni:

P.P01.27 - FINANZIAMENTO BANDO APPRENDISTATO EX ART.43 D.LGS 81-2015

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 378.200,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
30/07/2024		EF	(E) 4.3	196.600,00	REGIONE LOMBARDIA SALDO PERCORSI APPRENDISTATO DI I LIVELLO A.F. 22/2023
30/07/2024		EF	(U) 1.1.1	196.600,00	
29/10/2024		EF	(E) 4.3	181.600,00	SALDO PROGETTO apprendistato A.S. 23-24 CUPE81J23000260003
29/10/2024		EF	(U) 1.1.1	181.600,00	

Previsione definitiva € 378.200,00

Somme impegnate € 206.988,82

Pagato € 206.988,82

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

Avanzo di amministrazione € 19.600,00
+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 171.211,18

Annotazioni:

P.P01.33 - MANUTENZIONE AGG.TO ACQUISIZIONE STRUMENTI TECNICI RAMO INDUSTRIALE

Previsione iniziale € 144.161,26

Variazioni in corso d'anno € 0,00

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

Previsione definitiva € 144.161,26

Somme impegnate € 0,00

Pagato € 0,00

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

Avanzo di amministrazione € 144.161,26
+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanziarie € 144.161,26

Annotazioni:

P.P01.34 - FSE -Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (PCTO) all'estero

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 11.223,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/06/2024		EF	(E) 2.1.1	11.223,00	25532 del 23/02/2024 - FSE -Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (PCTO) all'estero Para llevar
04/06/2024		EF	(U) 3.2.9	11.223,00	

Previsione definitiva € 11.223,00

Somme impegnate € 8.072,92

Pagato € 8.072,92

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

Avanzo di amministrazione € 0,00

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 3.150,08

Annotazioni:

P.P01.35 - FSE Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento PCTO

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 46.625,00

Data	N. Provv./Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
04/06/2024		EF	(E) 2.1.1	46.625,00	25532 del 23/02/2024 - FSE -Percorsi per le competenze trasversali e l'orientamento (PCTO) all'estero Para llevar
04/06/2024		EF	(U) 3.2.9	46.625,00	

Previsione definitiva € 46.625,00

Somme impegnate € 27.975,00

Pagato € 27.975,00

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

Avanzo di amministrazione € 4.379,13

+ accertamenti assegnati

Residua disponibilità finanz. € 18.650,00

Annotazioni:

P.P02.32 - Progetti CARE " - Nota di adesione n. 36723/2023 "

Previsione iniziale € 0,00

Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Prov. /Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Conto	Importo	Descrizione
Previsione definitiva	€	0,00			
Somme impegnate	€	0,00			
Pagato	€	0,00			
Rimasto da pagare	€	0,00			(residui passivi elencati analiticamente nel modello L spese)
Avanzo di amministrazione +	€	630,32			
accertamenti assegnati					
Residua disponibilità finanz.	€	0,00			

Annotazioni:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

FONDO DI CASSA ad inizio esercizio 470.234,86

RISCOSSIONI 940.886,79

a) in conto competenza 804.189,26

b) in conto residui 136.697,53

PAGAMENTI 951.652,39

a) in conto competenza 548.782,23

b) in conto residui 402.870,16

FONDO DI CASSA a fine esercizio 459.469,26

RESIDUI ATTIVI 296.233,70 **RESIDUI PASSIVI** 197.456,90

- dell'esercizio 26.506,10 - dell'esercizio 0,00

- degli esercizi precedenti 269.727,60 - degli esercizi precedenti 197.456,90

AVANZO (o DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE 558.246,06

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	445.498,71	-39.073,58	406.425,13	136.697,53	269.727,60	26.506,10	296.233,70
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	625.890,10	-25.563,04	600.327,06	402.870,16	197.456,90	0,00	197.456,90

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	410.725,96	17.582,59	428.308,55
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	410.725,96	17.582,59	428.308,55
DISPONIBILITA'			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti (Residui attivi)	445.498,71	-296.233,70	149.265,01
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	470.234,86	0,00	470.234,86
TOTALE DISPONIBILITA'	915.733,57	-296.233,70	619.499,87
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	625.890,10	-428.433,20	197.456,90
TOTALE DEBITI	625.890,10	-428.433,20	197.456,90
CONSISTENZA PATRIMONIALE			
CONSISTENZA PATRIMONIALE	700.569,43	149.782,09	850.351,52
TOTALE PASSIVITA'	1.326.459,53	-278.651,11	1.047.808,42

RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI

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

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	291.729,61	53,16%
02	Acquisto di beni di consumo	59.128,01	10,77%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	190.223,46	34,66%
04	Acquisto di beni d'investimento	268,40	0,05%
05	Altre spese	7.432,75	1,35%
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		548.782,23	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									Program mazione definitiva	Totale Impegni	Impegni/ Spese %
	Spese di personale	Acquisto di beni di consumo	Acquisto di servizi e utilizzo di beni di terzi	Acquisto di beni d' investime nto	Altre spese	Imposte e tasse	Oneri straordin ari e da contenzio so	Oneri finanziari	Rimborsi e poste correttive			
A01	0,00	2.929,97	34.978,4 5	0,00	293,05	0,00	0,00	0,00	0,00	77.599,2 7	38.201,4 7	49,23%
A02	0,00	17.773,8 3	30.832,4 5	268,40	6.539,70	0,00	0,00	0,00	0,00	75.544,1 8	55.414,3 8	73,35%
A03	22.686,4 5	38.424,2 1	30.087,3 2	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329.864, 79	91.797,9 8	27,83%
A04	25.796,4 2	0,00	1.227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.864,5 3	27.023,4 2	60,23%
A05	210,00	0,00	82.498,6 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.708,6 0	82.708,6 0	100,00%
A06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P01	243.036, 74	0,00	10.599,6 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595.455, 74	253.636, 38	42,60%
P02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
P05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE	291.729,61	59.128,01	190.223,46	268,40	7.432,75	0,00	0,00	0,00	0,00	1.206.037,11	548.782,23	45,50%
TOTALE / TOTALE IMPEGNI %	53,16%	10,77%	34,66%	0,05%	1,35%	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 € **800,00** anticipato al D.S.G.A. con mandato **1 del 03/01/2024** 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.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{443.252,35}{830.695,36} = \mathbf{0,53}$$

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.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{387.443,01}{830.695,36} = \mathbf{0,47}$$

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.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{830.695,36}{959.285,84} = \mathbf{0,87}$$

INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI

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

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{26.506,10}{830.695,36} = \mathbf{0,03}$$

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{136.697,53}{406.425,13} = \mathbf{0,34}$$

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI

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

<u>Totale residui attivi a fine anno</u>	=	<u>296.233,70</u>	=	0,24
Totale accertamenti + Residui attivi		1.237.120,49		

INDICI SULLE SPESE

INDICE SPESE PER ATTIVITA'

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

<u>Impegni Attività</u>	=	<u>295.145,85</u>	=	0,54
Totale impegni		548.782,23		

INDICE SPESE PROGETTI

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

<u>Impegni Progetti</u>	=	<u>253.636,38</u>	=	0,46
Totale impegni		548.782,23		

INDICE SPESE GESTIONI ECONOMICHE

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

<u>Impegni Gestioni Economiche</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		548.782,23		

INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI

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

<u>Impegni non pagati</u>	=	<u>0,00</u>	=	0,00
Totale impegni		548.782,23		

INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

<u>Pagamenti residui passivi</u>	=	<u>402.870,16</u>	=	0,67
Totale residui passivi		600.327,06		

INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI

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

<u>Totale residui passivi a fine anno</u>	=	<u>197.456,90</u>	=	0,17
Totale impegni + Residui passivi		1.149.109,29		

SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

<u>Totale impegni</u>	=	<u>548.782,23</u>	=	626,00
Totale alunni		876		

CONCLUSIONI

L'andamento gestionale e contabile è risultato soddisfacente con riferimento ai tempi relativi alla realizzazione delle attività scolastiche. È stato possibile, infatti, assumere gli impegni di spesa prima che iniziassero le attività programmate e procedere alla liquidazione delle competenze in tempi relativamente brevi. Gli impegni di spesa sono stati assunti, con atti formali, dal Dirigente Scolastico mentre la liquidazione delle competenze è stata effettuata dal D.S.G.A sulla base dei rispettivi documenti giustificativi.

Risultati conseguiti.

Dall'analisi della gestione si evince la sostanziale corrispondenza tra le previsioni contenute nelle schede finanziarie allegare alle attività e progetti del POF e le spese effettivamente sostenute.

In conclusione, per quanto riguarda l'aspetto educativo-didattico, è confermata la validità dei progetti individuati nel PTOF ed attuati nel corso dell'esercizio finanziario in esame.

Le priorità individuate in fase di elaborazione del Programma Annuale sono state sostanzialmente rispettate e il rapporto fra gli obiettivi attesi, i risultati raggiunti e le risorse impegnate può dirsi positivo. Si è cercato di soddisfare le esigenze degli studenti mantenendo sempre un livello della proposta formativa più che buono. Le metodiche usate sono state caratterizzate dalla propositività.

In riferimento alla qualità del servizio erogato e alla percezione di essa da parte dell'utenza del territorio, si ha ragione di ritenere che l'immagine dell'Istituto continui ad essere molto positiva. Non solo, infatti, non si sono verificati eventi che, in qualche modo, potessero offuscarla, ma si può anche affermare che i rapporti con l'utenza sono stati e sono

particolarmente curati, nell'ottica della massima collaborazione, nell'ambito delle rispettive competenze e della trasparenza. Tutte le attività hanno trovato ampio consenso da parte delle famiglie, consenso che si è potuto rilevare nelle assemblee e negli incontri formali dei Consigli di classe e nel Consiglio di Istituto. Le attività poste in essere per gli alunni attestano come ci si sia particolarmente adoperati al fine di contribuire alla formazione di personalità armoniose sia da un punto di vista culturale che umano ritenendo prioritario prestare particolare attenzione all'alunno, al suo successo formativo e al suo benessere psico-fisico.

Si dichiara, infine, che:

1. Le scritture di cui al libro giornale di cassa concordano con le risultanze del conto corrente bancario;
2. I beni durevoli acquistati sono stati regolarmente registrati sul libro dell'inventario;
3. Le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli enti competenti;
4. Le reversali e i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;
5. Alla scuola è intestato un solo conto corrente bancario; l'istituto cassiere è la Banca INTESA SANAPOLO, agenzia di Vimercate;
6. Non vi sono state gestioni fuori bilancio;
7. È stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Sulla base degli elementi trattati, degli atti e dei documenti giacenti presso questa segreteria, è stato predisposto il Conto Consuntivo, come prescritto, dal Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi e sarà trasmesso al Collegio dei Revisori

dei Conti per il controllo amministrativo contabile di competenza dei medesimi. Successivamente, esso sarà sottoposto al Consiglio di Istituto per l'approvazione, corredato dalla relazione dei Revisori dei Conti e dalla presente.

IL DIRETTORE DEI SS.GG.AA.
Cinzia Deodato

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Prof. Daniele Zangheri

Documento firmato digitalmente